



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 Informes Financieros y Contables Mensuales revelan las operaciones transaccionales y otros no transaccionales realizadas por la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil con corte al 31 de mayo 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 el Entidad en su Manual de Políticas Contables vigente.

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 mayo 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 mayo de 2021.

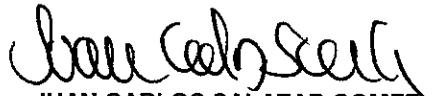
Bogotá, D.C. junio 21 de 2021


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 mayo de 2021-2020
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	2021	2020		2021	2020
CORRIENTE	827,440,083,843	1,295,143,504,648	CORRIENTE	216,731,293,788	67,232,557,413
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	105,688,574,162	116,395,757,390	23 Préstamos por pagar	119,355,755,505	277,896,605
13 Cuentas por cobrar	480,805,892,622	171,795,565,791	24 Cuentas por pagar	53,935,334,551	49,555,515,626
19 Otros activos	240,945,617,059	1,006,952,181,467	25 Beneficios a los empleados	38,109,606,952	15,997,523,547
NO CORRIENTE	11,360,276,245,589	11,082,642,032,439	29 Otros pasivos	5,330,596,780	1,401,621,635
12 Inversiones e instrumentos derivados	13,904,883,118	25,389,800,899	NO CORRIENTE	214,347,535,200	253,074,750,024
13 Cuentas por cobrar	14,828,725,502	543,305,239	23 Préstamos por pagar	696,846,175	2,537,639,452
16 Propiedades, planta y equipo	804,910,967,270	770,387,501,578	27 Provisiones	162,861,778,981	245,646,437,799
17 Bienes de uso público e históricos y culturales	10,511,493,304,657	10,271,262,748,193	29 Otros pasivos	50,788,910,044	4,890,672,773
19 Otros activos	15,138,365,042	15,058,676,530	TOTAL PASIVO	431,078,828,988	320,307,307,437
TOTAL ACTIVO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087	3 PATRIMONIO	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
81 Activos contingentes	85,284,125,535	76,563,678,425	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087
83 Deudoras de control	4,566,239,364,877	4,578,839,501,653	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
89 Deudoras por contra (Cr)	-4,651,523,490,412	-4,655,403,180,078	91 Pasivos contingentes	1,488,552,973,004	2,546,456,179,415
			99 Acreedoras por contra (Db)	-1,488,552,973,004	-2,546,456,179,415


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 mayo de 2021-2020

Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO				
Código		2021	2020	Código		2021	2020
	CORRIENTE	827,440,083,843	1,295,143,504,648		CORRIENTE	216,731,293,788	67,232,557,413
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	105,688,574,162	116,395,757,390	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	119,355,755,505	277,896,605
1105	Caja	567,862,885	718,734,967	2313	Financiamiento interno de corto plazo	117,962,678,546	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	105,120,711,277	115,677,022,423	2314	Financiamiento interno de largo plazo	1,393,076,959	277,896,605
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	479,610,764,709	170,774,628,673	24	CUENTAS POR PAGAR	53,935,334,551	49,555,515,626
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	232,829,390,272	84,578,997,676	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	34,899,335,402	27,746,959,209
1317	Prestación de servicios	55,366,312,327	79,312,835,705	2407	Recursos a favor de terceros	5,616,382,198	4,462,121,937
1384	Otras cuentas por cobrar	194,434,170,759	10,034,184,644	2424	Descuentos de nómina	3,735,503,584	11,445,523,927
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-3,019,108,649	-3,151,389,352	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbre	3,139,640,894	2,418,708,161
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	1,195,127,913	1,020,937,118	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	206,244,028	47,495,443
1384	Otras cuentas por cobrar	1,387,270,435	1,020,937,118	2460	Sentencias	17,763,523	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-192,142,522	0	2490	Otras cuentas por pagar	6,320,464,922	3,434,706,948
19	OTROS ACTIVOS	240,945,617,059	1,006,952,181,467	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	38,109,606,952	15,997,523,547
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	20,475,985,092	14,588,100,297	2511	Beneficios a los empleados corto plazo	38,109,606,952	15,997,523,547
1906	Avances y Anticipos entregados	126,807,162,471	117,452,785,948	29	OTROS PASIVOS	5,330,596,780	1,401,621,635
1908	Recursos entregados en administración	92,662,469,496	711,276,159,226	2902	Recursos recibidos en administración	18,395	0
1989	Recursos Entid.Concedente patrimonios autonomos constituidos por los concesionarios.	1,000,000,000	163,635,135,995	2910	Ingresos recibidos por anticipado	5,330,578,385	1,401,621,635
	NO CORRIENTE	11,360,276,245,589	11,082,642,032,439		NO CORRIENTE	214,347,535,200	253,074,750,024
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	13,904,883,118	25,389,800,899	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	696,846,175	2,537,639,452
1211	Inver.admon. liquidez títulos de deuda DGCPN	13,891,000,284	25,375,918,065	2314	Financiamiento interno de largo plazo	696,846,175	2,537,639,452
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	13,882,834	13,882,834	27	PROVISIONES	162,861,778,981	245,646,437,799
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	14,775,411,810	543,305,239	2701	Litigios y demandas	162,861,778,981	245,646,437,799
1384	Otras cuentas por cobrar	12,820,780,886	0	29	OTROS PASIVOS	50,788,910,044	4,890,672,773
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	23,910,549,231	14,491,575,536	2903	Depósitos recibidos en garantía	6,872,687,908	4,890,672,773
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-21,955,918,307	-13,948,270,297	2990	Otros pasivos diferidos	43,916,222,136	0
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	53,313,692	0		TOTAL PASIVO	431,078,828,988	320,307,307,437
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	623,717,393	1,481,529,560				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-570,403,701	-1,481,529,560				
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	804,910,967,270	770,387,501,578				
1605	Terrenos	4,922,598,976	0				
1620	Maquinaria ,planta y equipo en montaje	478,595,997	7,195,847,620				
1635	Bienes muebles en bodega	63,488,279,183	87,524,636,926				
1637	Propiedades, Planta y Equipo no explotados	7,770,227,276	9,568,349,891				
1640	Edificaciones	156,660,071,317	156,660,071,317				
1655	Maquinaria y equipo	139,328,479,958	143,507,709,393				
1660	Equipo médico y científico	1,642,171,436	2,405,659,258				
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	17,935,956,619	17,835,730,500				
1670	Equipos de comunicación y computación	365,153,653,862	319,790,100,247				
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	89,408,777,966	39,360,771,457				
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	88,469,897	60,620,701				
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	77,425,404,445	75,180,183,384				
1685	Deprec.acumulada propiedades,planta y equipo (Cr)	-116,647,587,398	-88,702,179,116				
1695	Deterioro acumul.propiedades, planta y equipo (Cr)	-2,744,132,264	0				
17	BIENES USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10,511,493,304,657	10,271,262,748,193				
1705	Bienes de uso público en construcción	272,178,017,448	258,685,888,224				
1706	Bienes de uso público en construcción - concesiones	227,576,061,578	64,352,695,550				
1710	Bienes de uso público en servicio	3,754,494,667,230	6,446,018,179,636				
1711	Bienes de uso público en servicio - concesiones	6,477,920,544,691	3,649,002,961,127				

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

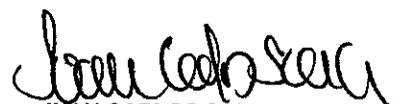
A 31 de mayo de 2021-2020

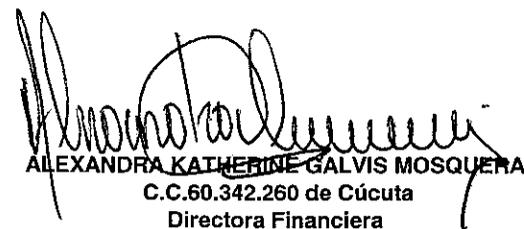
Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO				
Código		2021	2020	Código		2021	2020
	CORRIENTE	827,440,083,843	1,295,143,504,648		CORRIENTE	216,731,293,788	67,232,557,413
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	105,688,574,162	116,395,757,390	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	119,355,755,505	277,896,605
1105	Caja	567,862,885	718,734,967	2313	Financiamiento interno de corto plazo	117,962,678,546	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	105,120,711,277	115,677,022,423	2314	Financiamiento interno de largo plazo	1,393,076,959	277,896,605
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	479,610,764,709	170,774,628,673	24	CUENTAS POR PAGAR	53,935,334,551	49,555,515,626
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	232,829,390,272	84,578,997,676	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	34,899,335,402	27,746,959,209
1317	Prestación de servicios	55,366,312,327	79,312,835,705	2407	Recursos a favor de terceros	5,616,382,198	4,462,121,937
1384	Otras cuentas por cobrar	194,434,170,759	10,034,184,644	2424	Descuentos de nómina	3,735,503,584	11,445,523,927
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-3,019,108,649	-3,151,389,352	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbre	3,139,640,894	2,418,708,161
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	1,195,127,913	1,020,937,118	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	206,244,028	47,495,443
1384	Otras cuentas por cobrar	1,387,270,435	1,020,937,118	2460	Sentencias	17,763,523	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-192,142,522	0	2490	Otras cuentas por pagar	6,320,464,922	3,434,706,948
19	OTROS ACTIVOS	240,945,617,059	1,006,952,181,467	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	38,109,606,952	15,997,523,547
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	20,475,985,092	14,588,100,297	2511	Beneficios a los empleados corto plazo	38,109,606,952	15,997,523,547
1906	Avances y Anticipos entregados	126,807,162,471	117,452,785,948	29	OTROS PASIVOS	5,330,596,780	1,401,621,635
1908	Recursos entregados en administración	92,662,469,496	711,276,159,226	2902	Recursos recibidos en administración	18,395	0
1989	Recursos Entid.Concedente patrimonios autonomos constituidos por los concesionarios.	1,000,000,000	163,635,135,995	2910	Ingresos recibidos por anticipado	5,330,578,385	1,401,621,635
	NO CORRIENTE	11,360,276,245,589	11,082,642,032,439		NO CORRIENTE	214,347,535,200	253,074,750,024
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	13,904,883,118	25,389,800,899	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	696,846,175	2,537,639,452
1211	Inver.admon. liquidez títulos de deuda DGCPN	13,891,000,284	25,375,918,065	2314	Financiamiento interno de largo plazo	696,846,175	2,537,639,452
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	13,882,834	13,882,834	27	PROVISIONES	162,861,778,981	245,646,437,799
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	14,775,411,810	543,305,239	2701	Litigios y demandas	162,861,778,981	245,646,437,799
1384	Otras cuentas por cobrar	12,820,780,886	0	29	OTROS PASIVOS	50,788,910,044	4,890,672,773
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	23,910,549,231	14,491,575,536	2903	Depósitos recibidos en garantía	6,872,687,908	4,890,672,773
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-21,955,918,307	-13,948,270,297	2990	Otros pasivos diferidos	43,916,222,136	0
13	CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	53,313,692	0		TOTAL PASIVO	431,078,828,988	320,307,307,437
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	623,717,393	1,481,529,560				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-570,403,701	-1,481,529,560				
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	804,910,967,270	770,387,501,578				
1605	Terrenos	4,922,598,976	0				
1620	Maquinaria ,planta y equipo en montaje	478,595,997	7,195,847,620				
1635	Bienes muebles en bodega	63,488,279,183	87,524,636,926				
1637	Propiedades, Planta y Equipo no explotados	7,770,227,276	9,568,349,891				
1640	Edificaciones	156,660,071,317	156,660,071,317				
1655	Maquinaria y equipo	139,328,479,958	143,507,709,393				
1660	Equipo médico y científico	1,642,171,436	2,405,659,258				
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	17,935,956,619	17,835,730,500				
1670	Equipos de comunicación y computación	365,153,653,862	319,790,100,247				
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	89,408,777,966	39,360,771,457				
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	88,469,897	60,620,701				
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	77,425,404,445	75,180,183,384				
1685	Deprec.acumulada propiedades,planta y equipo (Cr)	-116,647,587,398	-88,702,179,116				
1695	Deterioro acumul.propiedades, planta y equipo (Cr)	-2,744,132,264	0				
17	BIENES USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10,511,493,304,657	10,271,262,748,193				
1705	Bienes de uso público en construcción	272,178,017,448	258,685,888,224				
1706	Bienes de uso público en construcción - concesiones	227,576,061,578	64,352,695,550				
1710	Bienes de uso público en servicio	3,754,494,667,230	6,446,018,179,636				
1711	Bienes de uso público en servicio - concesiones	6,477,920,544,691	3,649,002,961,127				

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

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO				
Código		2021	2020	Código		2021	2020
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público en servicio (Cr)	-83,858,310,044	-59,624,951,419				
1787	Deprec.acumula BUP en servicio-concesiones (Cr)	-120,610,719,538	-87,172,024,925				
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (Cr)	-16,206,956,708	0				
19	OTROS ACTIVOS	15,138,365,042	15,058,676,530	3	PATRIMONIO	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
1908	Recursos entregados en administración	205,055,075	868,036,435	31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
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	21,832,317,886	17,316,073,641	3109	Resultados de ejercicios anteriores	94,862,983,879	705,231,405,973
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-9,675,983,359	-5,868,209,724	3110	Resultado del ejercicio	-93,533,240,374	85,591,066,740
	TOTAL ACTIVO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087
		0	0			0	0
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	ACTIVOS CONTINGENTES	85,284,125,535	76,563,678,425		PASIVOS CONTINGENTES	1,488,552,973,004	2,546,456,179,415
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	52,188,482,958	47,371,884,588	9120	Litigios y mecanis.alternati.solución conflictos	1,488,552,973,004	2,546,456,179,415
8190	Otros activos contingentes	33,095,642,577	29,191,793,837				
83	DEUDORAS DE CONTROL	4,566,239,364,877	4,578,839,501,653	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,488,552,973,004	-2,546,456,179,415
8315	Bienes y derechos retirados	66,484,155,762	64,853,743,504	9905	Pasivos contingentes por contra (Db)	-1,488,552,973,004	-2,546,456,179,415
8347	Bienes entregados a terceros	4,465,348,300,669	4,470,033,993,197				
8355	Ejecución de proyectos de inversión	5,278,839,111	5,278,839,111				
8361	Responsabilidades en proceso	5,375,967,200	5,163,259,097				
8390	Otras cuentas deudoras de control	23,752,102,134	33,509,666,744				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,651,523,490,412	-4,655,403,180,078				
8905	Activos contingentes por contra (Cr)	-85,284,125,535	-76,563,678,425				
8915	Deudoras de control por contra (Cr)	-4,566,239,364,877	-4,578,839,501,653				

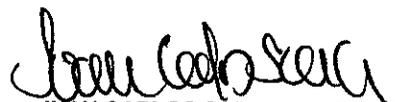

JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ
CC. 70.693.965 de Medellín
Director General


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

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

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO				
Código		<u>2021</u>	<u>2020</u>	Código		<u>2021</u>	<u>2020</u>
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público en servicio (Cr)	-83,858,310,044	-59,624,951,419				
1787	Deprec.acumula BUP en servicio-concesiones (Cr)	-120,610,719,538	-87,172,024,925				
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (Cr)	-16,206,956,708	0				
19	OTROS ACTIVOS	15,138,365,042	15,058,676,530	3	PATRIMONIO	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
1908	Recursos entregados en administración	205,055,075	868,036,435	31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	11,756,637,500,443	12,057,478,229,651
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	21,832,317,886	17,316,073,641	3109	Resultados de ejercicios anteriores	94,862,983,879	705,231,405,973
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-9,675,983,359	-5,868,209,724	3110	Resultado del ejercicio	-93,533,240,374	85,591,066,740
	TOTAL ACTIVO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12,187,716,329,431	12,377,785,537,087
		<u>0</u>	<u>0</u>			<u>0</u>	<u>0</u>
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	ACTIVOS CONTINGENTES	85,284,125,535	76,563,678,425		PASIVOS CONTINGENTES	1,488,552,973,004	2,546,456,179,415
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	52,188,482,958	47,371,884,588	91	Litigios y mecanis.alternati.solución conflictos	1,488,552,973,004	2,546,456,179,415
8190	Otros activos contingentes	33,095,642,577	29,191,793,837				
83	DEUDORAS DE CONTROL	4,566,239,364,877	4,578,839,501,653	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1,488,552,973,004	-2,546,456,179,415
8315	Bienes y derechos retirados	66,484,155,762	64,853,743,504	9905	Pasivos contingentes por contra (Db)	-1,488,552,973,004	-2,546,456,179,415
8347	Bienes entregados a terceros	4,465,348,300,669	4,470,033,993,197				
8355	Ejecución de proyectos de inversión	5,278,839,111	5,278,839,111				
8361	Responsabilidades en proceso	5,375,967,200	5,163,259,097				
8390	Otras cuentas deudoras de control	23,752,102,134	33,509,666,744				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4,651,523,490,412	-4,655,403,180,078				
8905	Activos contingentes por contra (Cr)	-85,284,125,535	-76,563,678,425				
8915	Deudoras de control por contra (Cr)	-4,566,239,364,877	-4,578,839,501,653				


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

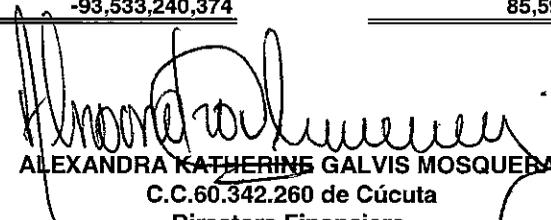
Del 1 enero al 31 de mayo de 2021-2020
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 31/05/21	Periodo Anterior 31/05/20
	INGRESOS OPERACIONALES	270,495,469,769	405,634,808,039
	SIN CONTRAPRESTACION	269,544,292,378	405,128,948,991
41	Ingresos fiscales	81,877,352,123	207,419,790,359
43	Venta de servicios	187,666,940,255	196,536,651,604
47	Operaciones Interinstitucionales	0	1,172,507,028
	CON CONTRAPRESTACION	951,177,391	505,859,048
43	Venta de Servicios	951,177,391	505,859,048
	GASTOS OPERACIONALES	389,092,215,532	351,644,733,408
51	De administración y operación	294,360,632,635	246,379,131,408
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	38,709,024,697	37,027,586,611
54	Transferencias y subvenciones	0	1,867,955,612
57	Operaciones interinstitucionales	56,022,558,200	66,370,059,777
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-118,596,745,763	53,990,074,631
	INGRESOS NO OPERACIONALES	25,862,868,593	34,748,044,992
	SIN CONTRAPRESTACION	19,715,259,019	27,571,246,825
48	Otros ingresos	19,715,259,019	27,571,246,825
	CON CONTRAPRESTACIÓN	6,147,609,573	7,176,798,167
48	Otros ingresos	6,147,609,573	7,176,798,167
	GASTOS NO OPERACIONALES	799,363,204	3,147,052,884
	OTROS GASTOS	799,363,204	3,147,052,884
58	Otros gastos	799,363,204	3,147,052,884
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL	25,063,505,389	31,600,992,108
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-93,533,240,374	85,591,066,739



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

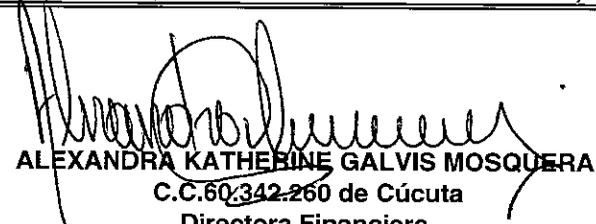
Código	Concepto	Periodo Actual 31/05/21	Periodo Anterior 31/05/20
	INGRESOS OPERACIONALES	270,495,469,769	405,634,808,039
	SIN CONTRAPRESTACION	269,544,292,378	405,128,948,991
41	INGRESOS FISCALES	81,877,352,123	207,419,790,359
4105	Impuestos	56,022,558,200	66,369,948,406
4110	No tributarios	25,854,793,923	141,049,841,953
43	VENTA DE SERVICIOS	187,666,940,255	196,536,651,604
4330	Servicios de transporte	187,666,940,255	196,536,651,604
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	0	1,172,507,028
4705	Fondos recibidos	0	1,172,507,028
	CON CONTRAPRESTACION	951,177,391	505,859,048
43	VENTA DE SERVICIOS	951,177,391	505,859,048
4305	Servicios educativos	952,130,791	505,859,048
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (Db)	-953,400	0
	GASTOS OPERACIONALES	389,092,215,532	351,644,733,408
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	294,360,632,635	246,379,131,408
5101	Sueldos y salarios	77,814,487,094	78,006,972,664
5103	Contribuciones efectivas	20,412,675,680	25,558,188,317
5104	Aportes sobre la nómina	2,905,746,200	3,644,936,800
5107	Prestaciones sociales	31,296,389,687	25,399,773,850
5108	Gastos de personal diversos	1,141,744,570	1,252,847,493
5111	Generales	160,776,224,953	112,501,713,284
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	13,364,451	14,699,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	38,709,024,697	37,027,586,611
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	12,259,061,952	11,072,260,924
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	11,182,612,321	11,194,527,235
5366	Amortización de activos intangibles	1,577,434,739	1,210,995,744
5368	Provision litigios y demandas	704,638,012	714,410,128
5375	Depreciación de bienes de uso público en servicio - concesiones	12,985,277,673	12,835,392,580
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	1,867,955,612
5423	Otras transferencias	0	1,867,955,612
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	56,022,558,200	66,370,059,777
5720	Operaciones de enlace	56,022,558,200	66,370,059,777
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-118,596,745,763	53,990,074,631

(Handwritten marks and signatures)

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

Código	Concepto	Periodo Actual 31/05/21	Periodo Anterior 31/05/20
	INGRESOS NO OPERACIONALES	25,862,868,593	34,748,044,992
	SIN CONTRAPRESTACIÓN	19,715,259,019	27,571,246,825
48	OTROS INGRESOS	19,715,259,019	27,571,246,825
4806	Ajustes por diferencia cambio	3,241,790,931	25,468,788,846
4808	Ingresos diversos	16,473,468,088	2,102,457,979
	CON CONTRAPRESTACIÓN	6,147,609,573	7,176,798,167
48	OTROS INGRESOS	6,147,609,573	7,176,798,167
4802	Financieros	2,240,447,828	3,451,469,824
4808	Ingresos diversos (Arrendamientos)	3,907,161,745	3,725,328,343
	GASTOS NO PERACIONALES	799,363,204	3,147,052,884
58	OTROS GASTOS	799,363,204	3,147,052,884
5802	Comisiones	13,813,416	1,109,648,519
5803	Ajustes por diferencia en cambio	199,135,771	1,064,951,751
5804	Financieros	467,264,216	308,197,374
5890	Gastos diversos	101,269,500	661,909,040
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	8,118,810	0
5895	Devoluciones y descuentos en venta de servicios	9,761,491	2,346,200
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	25,063,505,389	31,600,992,108
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-93,533,240,374	85,591,066,739


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 CORDEIRO
CC. 51.893.013 de Bogotá
Coordinadora Grupo Contabilidad
T.P.48330-T



**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES
MENSUALES**

RESOLUCION 182 DE 2017

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE LA AERONÁUTICA
CIVIL
(AEROCIVIL)**

A CORTE DE MAYO 31 DE 2021



1. CRITERIOS PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.

1.1. Bases para la preparación de los Informes Financieros y Contables mensuales

1.1.1. Políticas contables

Los informes financieros y contables mensuales de la Entidad se preparan atendiendo los criterios de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación (RMRP) incluidos en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus actualizaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación (CGN), con ellos se incorpora a los elementos de los Estados Financieros (EE.FF.) los hechos u operaciones (transaccionales y no transaccionales) que en cumplimiento de sus funciones de cometido realiza la Entidad, el cual fue adoptado mediante Resolución 03645 del 2018, modificado por las Resoluciones 04257 de 2018, 04401 de 2019 y 02827 de 2020.

1.1.2. Operatividad de la gestión financiera

La Entidad realiza a través de los ciclos de negocio del SIIF Nación sus operaciones transaccionales y no transaccionales, en cabeza de una Unidad Ejecutora, con ocho (8) subunidades, las cuales generan registros con sus respectivos soportes documentales y niveles de usuarios con autorizaciones para elaborar, revisar y aprobar las operaciones, previo registro de los perfiles en el SIIF Nación.

Las subunidades a través de las cuales la Entidad ejecuta sus operaciones son:

24-12-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE LA AERONAUTICA CIVIL
24-12-00-000	UAEAC-GESTION GENERAL
24-12-00-200	RSB_CUNDINAMARCA
24-12-00-300	RAN_ANTIOQUIA
24-12-00-400	RAT_ATLANTICO
24-12-00-500	RVA_VALLE
24-12-00-600	RNS_NTE SANTANDER
24-12-00-700	RME_META
24-12-00-800	CENTRO DE ESTUDIOS DE CIENCIAS AERONAUTICAS CEA



Al ser la Entidad una Unidad Ejecutora del Presupuesto General de la Nación, representa una sola Entidad Contable Pública (ECP), razón por la cual no existen Informes Financieros y Contables mensuales por subunidad, solamente a nivel de ECP, no obstante, se pueden generar reportes e informes contables a nivel de subunidad para consulta, seguimiento, análisis de la calidad de la información producto del proceso contable.

2. REVELACIONES RELATIVAS AL PERÍODO DEL MES DE MAYO DE 2021.

2.1 PRESTAMOS POR PAGAR

2.1.1 CREDITOS DE TESORERIA

Con la crisis del transporte aéreo, las empresas del sector y los operadores de los aeropuertos concesionados vieron afectados sus flujos de efectivo, lo cual no les permitió cumplir con las obligaciones contraídas con Aerocivil, razón por la cual desde luego afecto la liquidez de la Entidad, viéndose en la necesidad de solicitar autorización al Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Tesoro Nacional, para la contratación de créditos de tesorería hasta por la suma de DOSCIENTOS OCHO MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS (\$208.500.000.000) moneda colombiana, para aliviar las presiones de liquidez derivadas de la emergencia económica, social y ecológica declarada por el Presidente de la República.

De conformidad con la normatividad vigente y previo el cumplimiento de todos los requisitos, la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, autoriza a la AEROCIVIL para contratar el crédito de tesorería, por un plazo máximo de doce (12) meses y con una tasa de interés corriente.

Es así como el 30 de diciembre de 2020 se celebró el contrato de crédito de tesorería suscrito entre la Nación-Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional y la Unidad Administrativa Especial de Aeronautica Civil – Aerocivil por un valor hasta de \$208.500.000.000 y el 19 de enero de 2021 se celebró el otrosí 1 al contrato, con el fin de modificar la entrega de los recursos del crédito.

Por lo anterior, y en virtud del contrato de crédito de tesorería el 21 de enero de 2021 se realizó el primer desembolso por valor de CUARENTA Y CINCO MIL MILLONES DE PESOS (\$45.000.000.000), en el mes de marzo un segundo desembolso por valor de VEINTISIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTISEIS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL PESOS (\$27.826.947.000) y en el mes de mayo dos desembolsos por valor de CUARENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y SEIS MILLONES TREINTA Y DOS MIL CIEN PESOS (\$44.696.032.100), los cuales fueron utilizados para el pago de cuentas por pagar y anticipos para la adquisición de bienes y servicios; igualmente se reconocieron los intereses por cada uno de los desembolsos realizados a mayo 31 de 2021.

2.1 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Se registraron tres procesos administrativos en contra de la entidad, por valor de \$3.782.105.085,00, donde el más representativo es el de Consorcio Interventoría Calles de Rodaje 2017, por valor de \$ 2.850.524.784,00. Asunto: WSP PB SERVICIOS S.A.S., identificada con el NIT. 900.980.856-6, ahora WSP PROYECTOS S.A.S., con un porcentaje





de participación del 50%, y CSH INFRAESTRUCTURA S.A.S., identificada con el NIT. 900.781.072-5, con un porcentaje de participación del 50%, quienes conforman el CONSORCIO INTERVENTORIA CALLES DE RODAJE 2017.

También se registraron cuatro (4) procesos que venían por valor de \$2.929.872.942,00 donde el más representativo es el de la Sociedad Aérea del Caquetá – SADELCA SCA por valor de \$ 2.502.910.000,00. Asunto: nulidad de las resoluciones que libraron mandamiento de pago.

Además, se modifican las pretensiones a siete (7) procesos administrativos en contra de la entidad aumentando la cuantía por valor de \$3.293.929.761,00, por depuración de la información y actualización de los sistemas (Aplicativo Ekogui y auxiliar Orión).