



Los suscritos JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ Representante Legal y MORALBA LÓPEZ CORDERO Coordinadora del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil,

### **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 diciembre de 2018, 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 la resolución No.533 de 2015, emitida por la Contaduría General de la Nación.

Que, los estados contables básicos de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil con corte al 31 de diciembre de 2018 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 diciembre de 2018.

Bogotá, D.C. febrero 14 de 2019

  
**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



**AERONÁUTICA CIVIL**  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Al 31 de diciembre de 2018

Cifras en pesos colombianos

Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
	<u>991,569,078,727</u>		<u>212,885,315,304</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	23	Préstamos por pagar
13	Cuentas por cobrar	24	Cuentas por pagar
15	Inventarios	25	Beneficios a los empleados
19	Otros activos	29	Otros pasivos
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>NO CORRIENTE</b>
	<u>12,902,877,386,918</u>		<u>217,505,061,519</u>
12	Inversiones e instrumentos derivados	23	Préstamos por pagar
13	Cuentas por cobrar	27	Provisiones
16	Propiedades, planta y equipo	29	Otros pasivos
17	Bienes de uso público e históricos y culturales		<b>TOTAL PASIVO</b>
19	Otros activos		<u>430,390,376,823</u>
			<u>13,464,056,088,821</u>
		<b>3 PATRIMONIO</b>	<u>13,464,056,088,821</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			<u>13,894,446,465,644</u>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
	<u>13,894,446,465,644</u>		<u>13,894,446,465,644</u>
			<u>0</u>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
	<u>0</u>		<u>0</u>
81	Activos contingentes	91	Pasivos contingentes
83	Deudoras de control	93	Acreedoras de control
89	Deudoras por contra (Cr)	99	Acreedoras por contra (Db)
			<u>607,394,567,329</u>
			<u>2,250,145,351,069</u>
			<u>-2,857,539,918,398</u>

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ

CC. 70.693.965 de Medellín

Director General



  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA

CC. 60.342.260 de Cúcuta

Directora Financiera

  
MORALBA LOPEZ OJEDA

CC. 51.893.013 de Bogotá

Coordinadora Grupo Contabilidad

T.P.48330-T



**AERONÁUTICA CIVIL**  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de diciembre de 2018

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	<b>CORRIENTE</b>	<u>991,569,078,727</u>		<u>212,885,315,304</u>	
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>Nota 1</b> <u>123,301,156,686</u>	<b>23</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b> <b>Nota 7</b> <u>306,371,238</u>	
1105	Caja	1,416,718,902	2314	Financiamiento interno de largo plazo	306,371,238
1110	Depósitos en instituciones financieras	121,884,437,784	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b> <b>Nota 8</b> <u>198,482,536,167</u>	
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 3</b> <u>316,171,451,405</u>	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	27,334,943,612
1311	Ingresos no tributarios	248,123,013,792	2407	Recursos a favor de terceros	8,895,294,093
1317	Prestación de servicios	64,384,866,697	2424	Descuentos de nómina	3,702,378,232
1384	Otras cuentas por cobrar	3,663,570,916	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbre	9,410,785,060
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>Nota 6</b> <u>552,096,470,636</u>	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	150,099,058
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1,451,640,285	2460	Créditos judiciales	121,674,842
1906	Avances y anticipos entregados	76,567,694,896	2490	Otras cuentas por pagar	148,867,361,270
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	26,999	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b> <b>Nota 9</b> <u>11,626,073,976</u>	
1908	Recursos entregados en administración	474,077,108,456	2511	Beneficios a los empleados corto plazo	11,626,073,976
	<b>NO CORRIENTE</b>	<u>12,902,877,386,918</u>	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<u>2,470,333,923</u>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>Nota 2</b> <u>39,001,420,594</u>	2910	Ingresos recibidos por anticipado	2,470,333,923
1211	Inver.administración liquidez títulos de deuda fondos admon DGCPTN	38,977,170,405		<b>NO CORRIENTE</b>	<u>217,505,061,519</u>
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	24.250.189	<b>23</b>	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b> <b>Nota 7</b> <u>3,989,314,897</u>	
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 3</b> <u>0</u>	2314	Financiamiento interno de largo plazo	3,989,314,897
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	13,376,067,249	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b> <b>Nota 10</b> <u>209,116,087,705</u>	
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-13,376,067,249	2701	Litigios y demandas	209,116,087,705
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>Nota 4</b> <u>567,768,010,920</u>	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b> <b>Nota 11</b> <u>4,399,658,917</u>	
1605	Terrenos	622,076,061	2903	Depósitos recibidos en garantía	4,399,658,917
1635	Bienes muebles en bodega	74,443,013,948		<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>430,390,376,823</u>
1640	Edificaciones	157,160,270,070			
1655	Maquinaria y equipo	151,673,689,202			
1660	Equipo médico y científico	4,257,208,080			
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	25,400,730,139			
1670	Equipos de comunicación y computación	427,137,194,399			
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	53,021,370,402			
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	402,135,487			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	94,374,154,438			
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (Cr)	-420,723,831,306			
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>Nota 5</b> <u>12,115,721,336,752</u>			
1705	Bienes de uso público en construcción	567,024,685,430			
1706	Bienes de uso público en construcción - concesiones	64,352,695,549			
1710	Bienes de uso público en servicio	7,867,108,301,682			
1711	Bienes de uso público en servicio - concesiones	3,926,235,042,370			
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público (Cr)	-181,951,772,595			
1787	Depreciación acumulada de bienes de uso publico en servicio-concesiones (Cr)	-127,047,615,684			

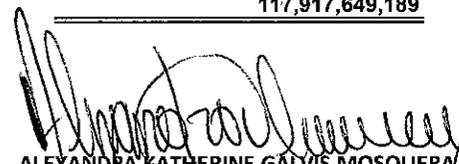




**ESTADO DE RESULTADOS**  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018  
Cifras en pesos colombianos

Código	Concepto	Periodo Actual 31/12/18
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1,470,464,633,959</b>
41	Ingresos fiscales	863,832,176,002
43	Venta de servicios	581,096,072,646
47	Operaciones interinstitucionales	589,866,920
48	Otros ingresos	24,946,518,391
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,390,223,244,845</b>
51	De administración y operación	734,626,957,361
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	342,804,568,972
57	Operaciones interinstitucionales	300,985,620,456
58	Otros gastos	11,806,098,057
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>80,241,389,113</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>41,605,176,174</b>
48	Otros ingresos	41,605,176,174
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3,928,916,098</b>
58	Otros gastos	3,928,916,098
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL</b>	<b>37,676,260,076</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>117,917,649,189</b>

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
CC. 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 RESULTADOS**

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cifras en pesos colombianos

Código	Concepto		Periodo Actual 31/12/18
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>1,470,464,633,959</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	Nota 15	<b>863,832,176,002</b>
4105	Tributarios		300,141,353,153
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		563,838,657,374
4195	Devoluciones y descuentos (DB)		-147,834,525
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	Nota 16	<b>581,096,072,646</b>
4305	Servicios educativos		2,101,683,685
4330	Servicios de transporte		578,998,676,561
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos venta servicios (Db)		-4,287,600
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	Nota 17	<b>589,866,920</b>
4705	Fondos recibidos		469,186,920
4720	Operaciones de enlace		120,680,000
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	Nota 18	<b>24,946,518,391</b>
4802	Financieros		7,628,954,802
4806	Ajustes por diferencia cambio		17,317,563,589
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>1,390,223,244,845</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	Nota 19	<b>734,626,957,361</b>
5101	Sueldos y salarios		175,357,814,044.00
5103	Contribuciones efectivas		56,050,683,568
5104	Aportes sobre la nómina		7,607,272,090
5107	Prestaciones sociales		68,601,478,212
5108	Gastos de personal diversos		23,328,556,683
5111	Generales		401,594,424,278
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		2,086,728,486
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	Nota 20	<b>342,804,568,972</b>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		13,376,067,249
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		41,453,138,226
5364	Depreciación de bienes de uso público		25,140,479,750
5366	Amortización de activos intangibles		3,032,768,549



**ESTADO DE RESULTADOS**  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018  
Cifras en pesos colombianos

Código	Concepto		Periodo Actual 31/12/18
5368	Provisión litigios y demandas		181,943,730,668
5375	Depreciación de bienes de uso público en servicio - concesiones		77,858,384,529
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>Nota 21</b>	<b>300,985,620,456</b>
5720	Operaciones de enlace		300,985,620,456
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>Nota 22</b>	<b>11,806,098,057</b>
5802	Comisiones		82,680,221
5803	Ajustes por diferencia en cambio		11,723,417,836
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>80,241,389,113</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>Nota 18</b>	<b>41,605,176,174</b>
4808	Ingresos diversos		41,605,176,174
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>Nota 22</b>	<b>3,928,916,098</b>
5804	Financieros		180,790,455
5890	Gastos diversos		3,748,125,643
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>37,676,260,076</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>117,917,649,189</b>

  
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

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
CC. 60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera



**AERONÁUTICA CIVIL**  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018

Cifras en pesos colombianos

Saldo del Patrimonio a 01-01-2018	13,318,063,253,342
Variaciones patrimoniales	145,992,835,479
Saldo del Patrimonio al 31-12-2018	<u>13,464,056,088,821</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

Código	INCREMENTOS (4)	
		145,992,835,479
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>127,542,414,642</b>
310506	Capital Fiscal	127,542,414,642
<b>3109</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-278,551,340,447</b>
310901	Utilidad o excedentes acumulados	-278,551,340,447
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>117,917,649,189</b>
311001	Utilidad o Excedente del Ejercicio	117,917,649,189
<b>3145</b>	<b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</b>	<b>179,084,112,095</b>
314501	Efectivo y equivalentes al efectivo	0
314505	Inventarios	-9,822,414,544
314506	Propiedades, planta y equipo	3,018,043,239
314510	Bienes de uso público	197,826,766,813
314512	Otros activos	-4,569,824,215
314515	Cuentas por pagar	0
314518	Provisiones	-9,963,690,104
314519	Otros pasivos	-423,605
314590	Otros impactos por transición	2,595,654,711

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
CC. 60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera

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

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>13.779.960.397.584,20</b>	<b>2.422.860.373.816,25</b>	<b>2.308.374.305.756,44</b>	<b>13.894.446.465.644,00</b>	<b>991.569.078.726,54</b>	<b>12.902.877.386.917,40</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>114.592.286.275,36</b>	<b>335.108.676.792,28</b>	<b>326.399.806.382,05</b>	<b>123.301.156.685,59</b>	<b>123.301.156.685,59</b>	<b>0</b>
<b>1.1.05</b>	<b>CAJA</b>	<b>1.197.811.025,67</b>	<b>2.644.232.066,21</b>	<b>2.425.324.189,88</b>	<b>1.416.718.902,00</b>	<b>1.416.718.902,00</b>	<b>0</b>
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	594.376.775,67	2.632.664.600,77	1.810.322.474,44	1.416.718.902,00	1.416.718.902,00	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	603.434.250,00	11.567.465,44	615.001.715,44	0	0	0
<b>1.1.10</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>113.394.475.249,69</b>	<b>332.464.444.726,07</b>	<b>323.974.482.192,17</b>	<b>121.884.437.783,59</b>	<b>121.884.437.783,59</b>	<b>0</b>
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	73.550.055.191,29	158.876.009.683,82	163.007.869.435,37	69.418.195.439,74	69.418.195.439,74	0
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	39.844.087.070,40	173.482.272.760,25	160.883.359.896,94	52.442.999.933,71	52.442.999.933,71	0
1.1.10.11	DEPÓSITOS EN EL EXTERIOR	332.988,00	99.267.742,00	76.358.319,86	23.242.410,14	23.242.410,14	0
1.1.10.12	DEPÓSITOS REMUNERADOS	0	6.894.540,00	6.894.540,00	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>38.231.163.965,00</b>	<b>829.928.488,00</b>	<b>59.671.859,00</b>	<b>39.001.420.594,00</b>	<b>0</b>	<b>39.001.420.594,00</b>
<b>1.2.11</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPN)</b>	<b>38.206.913.776,00</b>	<b>829.928.488,00</b>	<b>59.671.859,00</b>	<b>38.977.170.405,00</b>	<b>0</b>	<b>38.977.170.405,00</b>
1.2.11.01	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	38.206.913.776,00	829.928.488,00	59.671.859,00	38.977.170.405,00	0	38.977.170.405,00
<b>1.2.24</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>	<b>24.250.189,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.250.189,00</b>	<b>0</b>	<b>24.250.189,00</b>
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS	24.250.189,00	0	0	24.250.189,00	0	24.250.189,00
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>235.484.525.744,49</b>	<b>939.246.164.455,01</b>	<b>858.559.238.794,27</b>	<b>316.171.451.405,23</b>	<b>316.171.451.405,23</b>	<b>0</b>
<b>1.3.05</b>	<b>IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>82.593.489.600,00</b>	<b>82.593.489.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3.05.14	IMPUESTO DE TIMBRE NACIONAL SOBRE SALIDAS AL EXTERIOR	0	82.593.489.600,00	82.593.489.600,00	0	0	0
<b>1.3.11</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>11.725.450.531,00</b>	<b>478.925.768.949,00</b>	<b>242.528.205.688,00</b>	<b>248.123.013.792,00</b>	<b>248.123.013.792,00</b>	<b>0</b>
1.3.11.01	TASAS	0	237.783.044.666,00	0	237.783.044.666,00	237.783.044.666,00	0
1.3.11.03	INTERESES	252.117,00	34.555.911,00	34.808.028,00	0	0	0
1.3.11.04	SANCIONES	11.725.198.414,00	3.309.356.861,00	4.694.586.149,00	10.339.969.126,00	10.339.969.126,00	0
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	0	237.798.811.511,00	237.798.811.511,00	0	0	0
<b>1.3.17</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>85.404.164.928,62</b>	<b>169.536.011.649,56</b>	<b>190.555.309.881,19</b>	<b>64.384.866.696,99</b>	<b>64.384.866.696,99</b>	<b>0</b>
1.3.17.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	264.846.874,00	264.846.874,00	0	0	0
1.3.17.02	SERVICIOS DE TRANSPORTE	85.404.164.928,62	169.271.164.775,56	190.290.463.007,19	64.384.866.696,99	64.384.866.696,99	0
<b>1.3.23</b>	<b>ACUERDO DE CONCESIÓN</b>	<b>123.064.563.945,61</b>	<b>186.549.275.012,23</b>	<b>309.613.838.957,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3.23.03	DERECHOS POR COBRAR AL CONCESIONARIO	123.064.563.945,61	186.549.275.012,23	309.613.838.957,84	0	0	0
<b>1.3.84</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6.423.967.276,26</b>	<b>16.453.799.964,22</b>	<b>19.214.196.324,24</b>	<b>3.663.570.916,24</b>	<b>3.663.570.916,24</b>	<b>0</b>
1.3.84.05	COMISIONES	192.596.337,35	115.363.621,00	257.866.677,35	50.093.281,00	50.093.281,00	0
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	1.493.374.329,24	579.347.388,00	418.839.327,00	1.653.882.390,24	1.653.882.390,24	0
1.3.84.27	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS	0	1.123.850,00	1.123.850,00	0	0	0
1.3.84.35	INTERESES DE MORA	74.654.169,60	224.761.850,40	0	299.416.020,00	299.416.020,00	0
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	4.218.019.572,07	10.466.998.457,00	13.040.605.649,07	1.644.412.380,00	1.644.412.380,00	0
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	445.322.868,00	5.066.204.797,82	5.495.760.820,82	15.766.845,00	15.766.845,00	0
<b>1.3.85</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>	<b>8.866.379.063,00</b>	<b>5.187.819.280,00</b>	<b>678.131.094,00</b>	<b>13.376.067.249,00</b>	<b>0</b>	<b>13.376.067.249,00</b>
1.3.85.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5.940.409.817,00	1.561.456.172,00	420.783.264,00	7.081.082.725,00	0	7.081.082.725,00
1.3.85.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.925.969.246,00	3.626.363.108,00	257.347.830,00	6.294.984.524,00	0	6.294.984.524,00
<b>1.3.86</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.376.067.249,00</b>	<b>-13.376.067.249,00</b>	<b>0</b>	<b>-13.376.067.249,00</b>

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1.3.86.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	0	7.081.082.725,00	-7.081.082.725,00	0	-7.081.082.725,00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	6.294.984.524,00	-6.294.984.524,00	0	-6.294.984.524,00
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>3.883.250.228,00</b>	<b>25.504.096.794,00</b>	<b>29.387.347.022,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.5.10</b>	<b>MERCANCÍAS EN EXISTENCIA</b>	<b>75.432.722,00</b>	<b>187.500,00</b>	<b>75.620.222,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5.10.04	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	75.432.722,00	187.500,00	75.620.222,00	0	0	0
<b>1.5.11</b>	<b>PRESTADORES DE SERVICIOS</b>	<b>1.013.921.170,00</b>	<b>1.013.921.170,00</b>	<b>2.027.842.340,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5.11.02	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1.013.921.170,00	1.013.921.170,00	2.027.842.340,00	0	0	0
<b>1.5.14</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.793.896.336,00</b>	<b>24.489.988.124,00</b>	<b>27.283.884.460,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5.14.09	REPUESTOS	1.896.148.610,00	22.134.338.025,00	24.030.486.635,00	0	0	0
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	2.256.436,00	73.620.836,00	75.877.272,00	0	0	0
1.5.14.21	DOTACIÓN A TRABAJADORES	115.913.626,00	315.272.770,00	431.186.396,00	0	0	0
1.5.14.23	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	95.544.087,00	134.201.960,00	229.746.047,00	0	0	0
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	684.033.577,00	1.832.554.533,00	2.516.588.110,00	0	0	0
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>541.348.205.993,42</b>	<b>203.502.472.033,00</b>	<b>177.082.667.106,42</b>	<b>567.768.010.920,00</b>	<b>0</b>	<b>567.768.010.920,00</b>
<b>1.6.05</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>0</b>	<b>622.076.061,00</b>	<b>0</b>	<b>622.076.061,00</b>	<b>0</b>	<b>622.076.061,00</b>
1.6.05.04	TERRENOS PENDIENTES DE LEGALIZAR	0	622.076.061,00	0	622.076.061,00	0	622.076.061,00
<b>1.6.35</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>67.725.333.638,42</b>	<b>86.538.075.722,00</b>	<b>79.820.395.412,42</b>	<b>74.443.013.948,00</b>	<b>0</b>	<b>74.443.013.948,00</b>
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	41.512.452.799,00	63.344.380.661,00	59.032.110.535,00	45.824.722.925,00	0	45.824.722.925,00
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	34.402.641,00	121.380.000,00	64.692.098,00	91.090.543,00	0	91.090.543,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.984.408.277,00	1.646.793.703,00	1.868.055.286,00	1.763.146.694,00	0	1.763.146.694,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	24.123.983.235,42	18.834.363.277,00	18.842.313.713,42	24.116.032.799,00	0	24.116.032.799,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	2.575.000.000,00	0	2.575.000.000,00	0	2.575.000.000,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	70.086.686,00	16.158.081,00	13.223.780,00	73.020.987,00	0	73.020.987,00
<b>1.6.40</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>157.363.663.022,00</b>	<b>86.260.298,00</b>	<b>289.653.250,00</b>	<b>157.160.270.070,00</b>	<b>0</b>	<b>157.160.270.070,00</b>
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	154.308.657.908,00	103.613,00	103.613,00	154.308.657.908,00	0	154.308.657.908,00
1.6.40.02	OFICINAS	0	30.324.462,00	30.324.462,00	0	0	0
1.6.40.12	HOTELES, HOSTALES Y PARADORES	1.908.411.524,00	0	0	1.908.411.524,00	0	1.908.411.524,00
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS	7.671.363,00	0	0	7.671.363,00	0	7.671.363,00
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	429.614.485,00	0	0	429.614.485,00	0	429.614.485,00
1.6.40.23	POZOS	203.392.952,00	0	203.392.952,00	0	0	0
1.6.40.24	TANQUES DE ALMACENAMIENTO	6.524.883,00	0	0	6.524.883,00	0	6.524.883,00
1.6.40.29	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	499.389.907,00	0	0	499.389.907,00	0	499.389.907,00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	0	55.832.223,00	55.832.223,00	0	0	0
<b>1.6.42</b>	<b>REPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>31.654.000,00</b>	<b>31.654.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.6.42.90	OTROS REPUESTOS	0	31.654.000,00	31.654.000,00	0	0	0
<b>1.6.55</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>138.488.797.116,00</b>	<b>14.474.132.603,00</b>	<b>1.289.240.517,00</b>	<b>151.673.689.202,00</b>	<b>0</b>	<b>151.673.689.202,00</b>
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	2.900.029,00	0	2.900.029,00	0	0	0
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	102.989.037.824,00	13.422.925.949,00	378.564.472,00	116.033.399.301,00	0	116.033.399.301,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	1.805.636.204,00	18.871.441,00	818.974.476,00	1.005.533.169,00	0	1.005.533.169,00
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	576.758.090,00	870.795.227,00	5.742.389,00	1.441.810.928,00	0	1.441.810.928,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	7.810.907.675,00	75.333.085,00	56.240.899,00	7.829.999.861,00	0	7.829.999.861,00

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1.6.55.20	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	25.231.662.556,00	86.206.901,00	8.836.412,00	25.309.033.045,00	0	25.309.033.045,00
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	71.894.738,00	0	17.981.840,00	53.912.898,00	0	53.912.898,00
<b>1.6.60</b>	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>4.217.755.596,00</b>	<b>155.558.759,00</b>	<b>116.106.275,00</b>	<b>4.257.208.080,00</b>	<b>0</b>	<b>4.257.208.080,00</b>
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	2.863.062.380,00	71.522.954,00	31.395.530,00	2.903.189.804,00	0	2.903.189.804,00
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	1.354.693.216,00	84.035.805,00	84.710.745,00	1.354.018.276,00	0	1.354.018.276,00
<b>1.6.65</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>24.039.443.939,00</b>	<b>1.589.767.698,00</b>	<b>228.481.498,00</b>	<b>25.400.730.139,00</b>	<b>0</b>	<b>25.400.730.139,00</b>
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	13.874.073.435,00	377.363.103,00	90.025.835,00	14.161.410.703,00	0	14.161.410.703,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	10.165.370.504,00	1.212.404.595,00	138.455.663,00	11.239.319.436,00	0	11.239.319.436,00
<b>1.6.70</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>408.668.745.770,00</b>	<b>24.153.265.969,00</b>	<b>5.684.817.340,00</b>	<b>427.137.194.399,00</b>	<b>0</b>	<b>427.137.194.399,00</b>
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	251.292.592.497,00	19.054.241.638,00	4.272.494.195,00	266.074.339.940,00	0	266.074.339.940,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	30.995.204.107,00	3.309.406.943,00	1.114.679.602,00	33.189.931.448,00	0	33.189.931.448,00
1.6.70.04	SATÉLITES Y ANTENAS	10.895.934.770,00	41.157.885,00	27.186.015,00	10.909.906.640,00	0	10.909.906.640,00
1.6.70.05	EQUIPOS DE RADARES	115.485.014.396,00	1.748.459.503,00	270.457.528,00	116.963.016.371,00	0	116.963.016.371,00
<b>1.6.75</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>49.827.826.701,00</b>	<b>3.566.421.599,00</b>	<b>372.877.898,00</b>	<b>53.021.370.402,00</b>	<b>0</b>	<b>53.021.370.402,00</b>
1.6.75.01	AÉREO	4.937.408.288,00	0	0	4.937.408.288,00	0	4.937.408.288,00
1.6.75.02	TERRESTRE	44.816.022.557,00	3.553.287.484,00	359.743.783,00	48.009.566.258,00	0	48.009.566.258,00
1.6.75.04	MARÍTIMO Y FLUVIAL	74.395.856,00	0	0	74.395.856,00	0	74.395.856,00
1.6.75.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	0	13.134.115,00	13.134.115,00	0	0	0
<b>1.6.80</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>401.224.795,00</b>	<b>18.946.253,00</b>	<b>18.035.561,00</b>	<b>402.135.487,00</b>	<b>0</b>	<b>402.135.487,00</b>
1.6.80.01	EQUIPO DE HOTELERÍA	1.983.402,00	0	0	1.983.402,00	0	1.983.402,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	399.241.393,00	18.946.253,00	18.035.561,00	400.152.085,00	0	400.152.085,00
<b>1.6.83</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN</b>	<b>97.663.119.325,00</b>	<b>41.903.683.151,00</b>	<b>45.192.648.038,00</b>	<b>94.374.154.438,00</b>	<b>0</b>	<b>94.374.154.438,00</b>
1.6.83.02	EDIFICACIONES	53.428.918.123,00	85.812.960,00	2.712.846.028,00	50.801.885.055,00	0	50.801.885.055,00
1.6.83.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.002.883.386,00	19.095.475.807,00	0	25.098.359.193,00	0	25.098.359.193,00
1.6.83.06	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	16.227.504,00	1.290.493.376,00	0	1.306.720.880,00	0	1.306.720.880,00
1.6.83.07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	266.411.116,00	2.370.653.089,00	0	2.637.064.205,00	0	2.637.064.205,00
1.6.83.08	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.509.505.983,00	2.107.080.044,00	1.175.348.973,00	2.441.237.054,00	0	2.441.237.054,00
1.6.83.09	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.633.732.484,00	11.552.797.718,00	2.110.644.908,00	12.075.885.294,00	0	12.075.885.294,00
1.6.83.90	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	33.805.440.729,00	5.401.370.157,00	39.193.808.129,00	13.002.757,00	0	13.002.757,00
<b>1.6.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)</b>	<b>-407.047.703.909,00</b>	<b>30.362.629.920,00</b>	<b>44.038.757.317,00</b>	<b>-420.723.831.306,00</b>	<b>0</b>	<b>-420.723.831.306,00</b>
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-3.865.013.511,00	0	789.852.419,00	-4.654.865.930,00	0	-4.654.865.930,00
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-71.470.424.010,00	846.670.564,00	4.475.321.912,00	-75.099.075.358,00	0	-75.099.075.358,00
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-3.004.951.170,00	90.970.047,00	383.983.094,00	-3.297.964.217,00	0	-3.297.964.217,00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-14.170.270.598,00	160.886.838,00	599.728.948,00	-14.609.112.708,00	0	-14.609.112.708,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-246.128.337.948,00	4.214.101.782,00	12.968.709.086,00	-254.882.945.252,00	0	-254.882.945.252,00
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-36.542.511.033,00	128.502.657,00	685.727.516,00	-37.099.735.892,00	0	-37.099.735.892,00
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-423.470.545,00	106.777.215,00	13.701.035,00	-330.394.365,00	0	-330.394.365,00
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-31.442.725.094,00	24.814.720.817,00	24.121.733.307,00	-30.749.737.584,00	0	-30.749.737.584,00
<b>1.7</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>11.926.901.592.895,00</b>	<b>716.216.420.149,76</b>	<b>527.396.676.292,76</b>	<b>12.115.721.336.752,00</b>	<b>0</b>	<b>12.115.721.336.752,00</b>

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>1.7.05</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN</b>	<b>552.431.617.164,00</b>	<b>198.523.154.549,76</b>	<b>183.930.086.283,76</b>	<b>567.024.685.430,00</b>	<b>0</b>	<b>567.024.685.430,00</b>
1.7.05.15	RED AEROPORTUARIA	552.431.617.164,00	198.041.693.486,76	183.448.625.220,76	567.024.685.430,00	0	567.024.685.430,00
1.7.05.16	TERRENOS	0	481.461.063,00	481.461.063,00	0	0	0
<b>1.7.06</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES</b>	<b>64.352.695.549,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.352.695.549,00</b>	<b>0</b>	<b>64.352.695.549,00</b>
1.7.06.05	RED AEROPORTUARIA	64.352.695.549,00	0	0	64.352.695.549,00	0	64.352.695.549,00
<b>1.7.10</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b>	<b>7.691.636.230.436,00</b>	<b>266.112.225.047,00</b>	<b>90.640.153.801,00</b>	<b>7.867.108.301.682,00</b>	<b>0</b>	<b>7.867.108.301.682,00</b>
1.7.10.09	RED AEROPORTUARIA	7.691.636.230.436,00	266.112.225.047,00	90.640.153.801,00	7.867.108.301.682,00	0	7.867.108.301.682,00
<b>1.7.11</b>	<b>BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES</b>	<b>3.841.940.613.717,00</b>	<b>84.388.491.787,00</b>	<b>94.063.134,00</b>	<b>3.926.235.042.370,00</b>	<b>0</b>	<b>3.926.235.042.370,00</b>
1.7.11.05	RED AEROPORTUARIA	3.841.940.613.717,00	84.388.491.787,00	94.063.134,00	3.926.235.042.370,00	0	3.926.235.042.370,00
<b>1.7.85</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)</b>	<b>-223.459.563.971,00</b>	<b>167.192.548.766,00</b>	<b>125.684.757.390,00</b>	<b>-181.951.772.595,00</b>	<b>0</b>	<b>-181.951.772.595,00</b>
1.7.85.09	RED AEROPORTUARIA	-223.459.563.971,00	167.192.548.766,00	125.684.757.390,00	-181.951.772.595,00	0	-181.951.772.595,00
<b>1.7.87</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES (CR)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127.047.615.684,00</b>	<b>-127.047.615.684,00</b>	<b>0</b>	<b>-127.047.615.684,00</b>
1.7.87.05	RED AEROPORTUARIA	0	0	127.047.615.684,00	-127.047.615.684,00	0	-127.047.615.684,00
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>919.519.372.482,94</b>	<b>202.452.615.104,20</b>	<b>389.488.898.299,94</b>	<b>732.483.089.287,20</b>	<b>552.096.470.635,72</b>	<b>180.386.618.651,48</b>
<b>1.9.05</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>6.796.987.217,00</b>	<b>719.813.343,00</b>	<b>6.065.160.275,00</b>	<b>1.451.640.285,00</b>	<b>1.451.640.285,00</b>	<b>0</b>
1.9.05.01	SEGUROS	6.796.987.217,00	719.813.343,00	6.065.160.275,00	1.451.640.285,00	1.451.640.285,00	0
<b>1.9.06</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>111.675.330.863,18</b>	<b>14.961.390.032,00</b>	<b>50.069.025.999,00</b>	<b>76.567.694.896,18</b>	<b>76.567.694.896,18</b>	<b>0</b>
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	111.675.330.863,18	14.961.390.032,00	50.069.025.999,00	76.567.694.896,18	76.567.694.896,18	0
<b>1.9.07</b>	<b>ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>518.912,00</b>	<b>0</b>	<b>491.913,00</b>	<b>26.999,00</b>	<b>26.999,00</b>	<b>0</b>
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	518.912,00	0	491.913,00	26.999,00	26.999,00	0
<b>1.9.08</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>788.870.373.029,96</b>	<b>178.556.448.726,20</b>	<b>329.932.445.397,94</b>	<b>637.494.376.358,22</b>	<b>474.077.108.455,54</b>	<b>163.417.267.902,68</b>
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	625.444.135.446,95	178.555.401.546,53	329.922.428.537,94	474.077.108.455,54	474.077.108.455,54	0
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO- FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS	163.426.237.583,01	1.047.179,67	10.016.860,00	163.417.267.902,68	0	163.417.267.902,68
<b>1.9.09</b>	<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>	<b>3.378.919.298,80</b>	<b>224.012.738,00</b>	<b>912.058.097,00</b>	<b>2.690.873.939,80</b>	<b>0</b>	<b>2.690.873.939,80</b>
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	3.378.919.298,80	224.012.738,00	912.058.097,00	2.690.873.939,80	0	2.690.873.939,80
<b>1.9.70</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>32.660.800.151,00</b>	<b>7.956.950.547,00</b>	<b>1.380.235.705,00</b>	<b>39.237.514.993,00</b>	<b>0</b>	<b>39.237.514.993,00</b>
1.9.70.02	MARCAS	0	34.283.777,00	34.283.777,00	0	0	0
1.9.70.07	LICENCIAS	28.140.193.030,00	1.936.181.711,00	321.219.027,00	29.755.155.714,00	0	29.755.155.714,00
1.9.70.08	SOFTWARES	4.520.607.121,00	5.649.572.259,00	687.820.101,00	9.482.359.279,00	0	9.482.359.279,00
1.9.70.90	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	336.912.800,00	336.912.800,00	0	0	0
<b>1.9.75</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)</b>	<b>-23.863.556.989,00</b>	<b>33.999.718,00</b>	<b>1.129.480.913,00</b>	<b>-24.959.038.184,00</b>	<b>0</b>	<b>-24.959.038.184,00</b>
1.9.75.07	LICENCIAS	-20.304.721.443,00	883.430,00	1.036.532.766,00	-21.340.370.779,00	0	-21.340.370.779,00
1.9.75.08	SOFTWARES	-3.558.835.546,00	33.116.288,00	92.948.147,00	-3.618.667.405,00	0	-3.618.667.405,00
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>292.638.265.440,21</b>	<b>607.059.254.021,50</b>	<b>744.811.365.404,42</b>	<b>430.390.376.823,13</b>	<b>212.885.315.304,20</b>	<b>217.505.061.518,93</b>
<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>4.018.280.105,14</b>	<b>73.999.084,82</b>	<b>351.405.115,23</b>	<b>4.295.686.135,55</b>	<b>306.371.238,29</b>	<b>3.989.314.897,26</b>
<b>2.3.14</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO</b>	<b>4.018.280.105,14</b>	<b>73.999.084,82</b>	<b>351.405.115,23</b>	<b>4.295.686.135,55</b>	<b>306.371.238,29</b>	<b>3.989.314.897,26</b>
2.3.14.90	OTROS PRÉSTAMOS	4.018.280.105,14	73.999.084,82	351.405.115,23	4.295.686.135,55	306.371.238,29	3.989.314.897,26
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>73.111.655.062,70</b>	<b>520.278.244.682,98</b>	<b>645.649.125.786,96</b>	<b>198.482.536.166,68</b>	<b>198.482.536.166,68</b>	<b>0</b>
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>11.114.275.657,83</b>	<b>216.969.133.435,74</b>	<b>233.189.801.389,91</b>	<b>27.334.943.612,00</b>	<b>27.334.943.612,00</b>	<b>0</b>
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	2.234.989,00	335.359.059,65	794.000.553,65	460.876.483,00	460.876.483,00	0
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	11.112.040.668,83	216.633.774.376,09	232.395.800.836,26	26.874.067.129,00	26.874.067.129,00	0

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>2.4.07</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>52.738.319.590,86</b>	<b>247.474.710.130,85</b>	<b>203.631.684.632,99</b>	<b>8.895.294.093,00</b>	<b>8.895.294.093,00</b>	<b>0</b>
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	1.877.376.122,00	4.273.724.672,00	6.079.588.816,00	3.683.240.266,00	3.683.240.266,00	0
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	48.738.142.882,86	242.890.745.543,85	194.152.602.660,99	0	0	0
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	2.066.875.616,00	180.128.429,00	2.544.496.570,00	4.431.243.757,00	4.431.243.757,00	0
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	55.924.970,00	130.111.486,00	854.996.586,00	780.810.070,00	780.810.070,00	0
<b>2.4.24</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>3.695.471.815,00</b>	<b>17.139.695.048,00</b>	<b>17.146.601.465,00</b>	<b>3.702.378.232,00</b>	<b>3.702.378.232,00</b>	<b>0</b>
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	647.113.773,00	2.522.502.293,00	2.522.983.766,00	647.595.246,00	647.595.246,00	0
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	555.655.256,00	2.046.976.448,00	2.049.607.892,00	558.286.700,00	558.286.700,00	0
2.4.24.04	SINDICATOS	54.713.517,00	366.853.030,00	366.853.030,00	54.713.517,00	54.713.517,00	0
2.4.24.05	COOPERATIVAS	980.386.094,00	5.016.383.878,00	5.016.383.878,00	980.386.094,00	980.386.094,00	0
2.4.24.07	LIBRANZAS	1.260.211.789,00	4.774.013.275,00	4.774.013.275,00	1.260.211.789,00	1.260.211.789,00	0
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	118.129.636,00	561.073.170,00	566.366.670,00	123.423.136,00	123.423.136,00	0
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	67.238.552,00	371.725.000,00	370.225.000,00	65.738.552,00	65.738.552,00	0
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	12.023.198,00	1.480.167.954,00	1.480.167.954,00	12.023.198,00	12.023.198,00	0
<b>2.4.36</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>4.354.079.452,00</b>	<b>17.199.084.615,00</b>	<b>22.255.790.223,00</b>	<b>9.410.785.060,00</b>	<b>9.410.785.060,00</b>	<b>0</b>
2.4.36.03	HONORARIOS	294.636.211,00	1.049.375.554,00	1.230.720.406,00	475.981.063,00	475.981.063,00	0
2.4.36.04	COMISIONES	673.378,00	673.378,00	0	0	0	0
2.4.36.05	SERVICIOS	111.715.469,00	982.871.335,00	1.630.549.588,00	759.393.722,00	759.393.722,00	0
2.4.36.07	RENDIMIENTOS FINANCIEROS E INTERESES	4.085.385,00	8.808.000,00	5.661.906,00	939.291,00	939.291,00	0
2.4.36.08	COMPRAS	53.699.132,00	610.594.781,00	1.459.523.226,00	902.627.577,00	902.627.577,00	0
2.4.36.10	PAGOS O ABONOS EN CUENTAS EN EL EXTERIOR	0	14.802.881,00	14.802.881,00	0	0	0
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	1.872.461.509,00	5.128.622.993,00	5.159.779.457,00	1.903.617.973,00	1.903.617.973,00	0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	395.756.214,00	1.903.255.618,00	3.316.932.194,00	1.809.432.790,00	1.809.432.790,00	0
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	781.653.257,00	3.879.128.000,00	4.581.370.862,00	1.483.896.119,00	1.483.896.119,00	0
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	838.098.559,00	1.013.690.170,00	2.248.255.320,00	2.072.663.709,00	2.072.663.709,00	0
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	1.300.338,00	93.505,00	1.025.983,00	2.232.816,00	2.232.816,00	0
2.4.36.98	IMPUESTO DE TIMBRE	0	2.607.168.400,00	2.607.168.400,00	0	0	0
<b>2.4.40</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>0</b>	<b>4.086.460.049,00</b>	<b>4.086.460.049,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	4.076.326.108,00	4.076.326.108,00	0	0	0
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	0	10.133.941,00	10.133.941,00	0	0	0
<b>2.4.45</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA</b>	<b>84.524.974,00</b>	<b>168.775.000,00</b>	<b>234.349.084,00</b>	<b>150.099.058,00</b>	<b>150.099.058,00</b>	<b>0</b>
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	84.524.974,00	168.775.000,00	234.349.084,00	150.099.058,00	150.099.058,00	0
<b>2.4.60</b>	<b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>	<b>1.723.690,00</b>	<b>1.507.816.271,00</b>	<b>1.627.767.423,00</b>	<b>121.674.842,00</b>	<b>121.674.842,00</b>	<b>0</b>
2.4.60.02	SENTENCIAS	1.723.690,00	292.713.293,00	412.664.445,00	121.674.842,00	121.674.842,00	0
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	0	1.215.102.978,00	1.215.102.978,00	0	0	0
<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.123.259.883,01</b>	<b>15.732.570.133,39</b>	<b>163.476.671.520,06</b>	<b>148.867.361.269,68</b>	<b>148.867.361.269,68</b>	<b>0</b>
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	405.953.546,01	2.044.654.938,00	1.749.958.510,00	111.257.118,01	111.257.118,01	0
2.4.90.28	SEGUROS	0	331.216.406,00	853.532.094,00	522.315.688,00	522.315.688,00	0
2.4.90.39	SÁLDOS A FAVOR DE CONTRIBUYENTES	0	8.016.600,00	8.016.600,00	0	0	0

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	74.881.200,00	159.930.146,39	3.697.855.772,06	3.612.806.825,67	3.612.806.825,67	0
2.4.90.45	MULTAS Y SANCIONES	0	0	16.580.377,00	16.580.377,00	16.580.377,00	0
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	0	1.907.494.090,00	1.907.494.090,00	0	0	0
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	482.900.211,00	4.490.664.956,00	4.420.231.166,00	412.466.421,00	412.466.421,00	0
2.4.90.53	COMISIONES	0	118.304.486,00	118.304.486,00	0	0	0
2.4.90.54	HONORARIOS	33.161.032,00	1.006.645.192,00	1.067.359.555,00	93.875.395,00	93.875.395,00	0
2.4.90.55	SERVICIOS	126.363.894,00	5.563.042.388,00	5.534.737.939,00	98.059.445,00	98.059.445,00	0
2.4.90.57	EXCEDENTES FINANCIEROS	0	0	144.000.000.000,00	144.000.000.000,00	144.000.000.000,00	0
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	102.600.931,00	102.600.931,00	0	0	0
<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>56.129.190,00</b>	<b>84.737.022.955,00</b>	<b>96.306.967.741,23</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	<b>0</b>
<b>2.5.11</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>56.129.190,00</b>	<b>84.619.953.187,00</b>	<b>96.189.897.973,23</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	<b>0</b>
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	20.299.462,00	40.189.080.765,00	40.189.080.765,00	20.299.462,00	20.299.462,00	0
2.5.11.02	CESANTÍAS	0	5.107.923.064,00	5.107.923.064,00	0	0	0
2.5.11.04	VACACIONES	0	2.387.517.361,00	9.182.200.515,00	6.794.683.154,00	6.794.683.154,00	0
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	0	2.237.626.856,00	6.986.346.194,23	4.748.719.338,23	4.748.719.338,23	0
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	0	9.792.148.064,00	9.792.148.064,00	0	0	0
2.5.11.09	BONIFICACIONES	0	943.083.366,00	943.083.366,00	0	0	0
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	0	8.391.174.037,00	8.391.174.037,00	0	0	0
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0	1.497.422.152,00	1.497.422.152,00	0	0	0
2.5.11.13	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	35.829.728,00	486.324.605,00	492.015.539,00	41.520.662,00	41.520.662,00	0
2.5.11.15	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	0	181.106.269,00	201.957.629,00	20.851.360,00	20.851.360,00	0
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0	7.994.469.307,00	7.994.469.307,00	0	0	0
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0	3.306.815.613,00	3.306.815.613,00	0	0	0
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0	1.525.914.340,00	1.525.914.340,00	0	0	0
2.5.11.25	INCAPACIDADES	0	579.347.388,00	579.347.388,00	0	0	0
<b>2.5.14</b>	<b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	<b>0</b>	<b>117.069.768,00</b>	<b>117.069.768,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	0	58.534.884,00	58.534.884,00	0	0	0
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	0	58.534.884,00	58.534.884,00	0	0	0
<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>209.368.418.328,70</b>	<b>1.969.987.298,70</b>	<b>1.717.656.675,00</b>	<b>209.116.087.705,00</b>	<b>0</b>	<b>209.116.087.705,00</b>
<b>2.7.01</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>209.368.418.328,70</b>	<b>1.969.987.298,70</b>	<b>1.717.656.675,00</b>	<b>209.116.087.705,00</b>	<b>0</b>	<b>209.116.087.705,00</b>
2.7.01.01	CIVILES	4.466.239.672,00	18.857.382,00	9.428.691,00	4.456.810.981,00	0	4.456.810.981,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	203.380.834.821,70	1.951.129.916,70	1.708.227.984,00	203.137.932.889,00	0	203.137.932.889,00
2.7.01.05	LABORALES	1.521.343.835,00	0	0	1.521.343.835,00	0	1.521.343.835,00
<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>6.083.782.753,67</b>	<b>0</b>	<b>786.210.086,00</b>	<b>6.869.992.839,67</b>	<b>2.470.333.923,00</b>	<b>4.399.658.916,67</b>
<b>2.9.03</b>	<b>DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA</b>	<b>4.394.270.245,67</b>	<b>0</b>	<b>5.388.671,00</b>	<b>4.399.658.916,67</b>	<b>0</b>	<b>4.399.658.916,67</b>
2.9.03.01	PARA SERVICIOS	3.763.081.609,67	0	5.388.671,00	3.768.470.280,67	0	3.768.470.280,67
2.9.03.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	631.188.636,00	0	0	631.188.636,00	0	631.188.636,00
<b>2.9.10</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	<b>1.689.512.508,00</b>	<b>0</b>	<b>780.821.415,00</b>	<b>2.470.333.923,00</b>	<b>2.470.333.923,00</b>	<b>0</b>
2.9.10.07	VENTAS	1.689.512.508,00	0	780.821.415,00	2.470.333.923,00	2.470.333.923,00	0
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>13.312.812.312.440,70</b>	<b>644.232.476.637,23</b>	<b>795.476.253.017,33</b>	<b>13.464.056.088.820,80</b>	<b>0</b>	<b>13.464.056.088.820,80</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>13.312.812.312.440,70</b>	<b>644.232.476.637,23</b>	<b>795.476.253.017,33</b>	<b>13.464.056.088.820,80</b>	<b>0</b>	<b>13.464.056.088.820,80</b>

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
3.1.05	CAPITAL FISCAL	12.219.077.998.156,00	168.751.430,00	133.227.300.000,00	12.352.136.546.726,00	0	12.352.136.546.726,00
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	12.219.077.998.156,00	168.751.430,00	133.227.300.000,00	12.352.136.546.726,00	0	12.352.136.546.726,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.036.717.574.168,65	278.816.533.474,00	0	757.901.040.694,65	0	757.901.040.694,65
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1.036.717.574.168,65	278.816.533.474,00	0	757.901.040.694,65	0	757.901.040.694,65
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	117.917.649.189,33	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	117.917.649.189,33	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	57.016.740.116,14	365.247.191.733,23	544.331.303.828,00	236.100.852.210,91	0	236.100.852.210,91
3.1.45.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	570.395,91	0	0	570.395,91	0	570.395,91
3.1.45.05	INVENTARIOS	0	10.191.934.897,00	369.520.353,00	-9.822.414.544,00	0	-9.822.414.544,00
3.1.45.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	188.900,00	3.018.232.139,00	3.018.043.239,00	0	3.018.043.239,00
3.1.45.10	BIENES DE USO PÚBLICO	0	113.439.274.826,00	311.266.041.439,00	197.826.766.613,00	0	197.826.766.613,00
3.1.45.12	OTROS ACTIVOS	1.621.058.364,00	231.549.776.634,00	226.979.952.419,00	-2.948.765.851,00	0	-2.948.765.851,00
3.1.45.15	CUENTAS POR PAGAR	265.979.980,00	0	0	265.979.980,00	0	265.979.980,00
3.1.45.18	PROVISIONES	22.778.033.932,23	9.963.690.104,23	0	12.814.343.828,00	0	12.814.343.828,00
3.1.45.19	OTROS PASIVOS	423.605,00	423.605,00	0	0	0	0
3.1.45.90	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	32.350.673.839,00	101.902.767,00	2.697.557.478,00	34.946.328.550,00	0	34.946.328.550,00
4	INGRESOS	1.102.553.871.454,54	1.146.532.594.986,76	1.556.048.533.664,95	1.512.069.810.132,73	0	1.512.069.810.132,73
4.1	INGRESOS FISCALES	220.549.850.679,36	557.551.863.347,56	1.200.834.188.669,76	863.832.176.001,56	0	863.832.176.001,56
4.1.05	IMPUESTOS	217.547.863.553,00	0	82.593.489.600,00	300.141.353.153,00	0	300.141.353.153,00
4.1.05.14	IMPUESTO DE TIMBRE NACIONAL SOBRE SALIDAS AL EXTERIOR	217.547.863.553,00	0	82.593.489.600,00	300.141.353.153,00	0	300.141.353.153,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.141.805.051,36	557.543.846.747,56	1.118.240.699.069,76	563.838.657.373,56	0	563.838.657.373,56
4.1.10.01	TASAS	0	0	557.451.202.431,56	557.451.202.431,56	0	557.451.202.431,56
4.1.10.03	INTERESES	8.072.494,00	27.801.230,00	34.555.911,00	14.827.175,00	0	14.827.175,00
4.1.10.04	SANCIONES	3.133.732.557,36	64.843.086,00	3.303.738.295,64	6.372.627.767,00	0	6.372.627.767,00
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	0	557.451.202.431,56	557.451.202.431,56	0	0	0
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-139.817.925,00	8.016.600,00	0	-147.834.525,00	0	-147.834.525,00
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-27.154.525,00	0	0	-27.154.525,00	0	-27.154.525,00
4.1.95.15	IMPUESTO DE TIMBRE NACIONAL SOBRE SALIDAS AL EXTERIOR	-112.663.400,00	8.016.600,00	0	-120.680.000,00	0	-120.680.000,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	419.248.593.963,98	1.959.012.129,08	163.806.490.811,10	581.096.072.646,00	0	581.096.072.646,00
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.816.742.006,00	15.838.415,85	300.780.094,85	2.101.683.685,00	0	2.101.683.685,00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL – CONTINUADA	1.816.742.006,00	15.838.415,85	300.780.094,85	2.101.683.685,00	0	2.101.683.685,00
4.3.30	SERVICIOS DE TRANSPORTE	417.433.385.257,98	1.940.419.413,23	163.505.710.716,25	578.998.676.561,00	0	578.998.676.561,00
4.3.30.13	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	193.885.024.976,01	8.318.840,00	78.472.935.478,99	272.349.641.615,00	0	272.349.641.615,00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	223.548.360.281,97	1.932.100.573,23	85.032.775.237,26	306.649.034.946,00	0	306.649.034.946,00
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-1.533.300,00	2.754.300,00	0	-4.287.600,00	0	-4.287.600,00
4.3.95.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	1.270.000,00	0	-1.270.000,00	0	-1.270.000,00
4.3.95.06	SERVICIOS DE TRANSPORTE	-1.533.300,00	1.484.300,00	0	-3.017.600,00	0	-3.017.600,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	581.850.320,00	103.270.005,00	111.286.605,00	589.866.920,00	0	589.866.920,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	469.186.920,00	103.270.005,00	103.270.005,00	469.186.920,00	0	469.186.920,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	469.186.920,00	103.270.005,00	103.270.005,00	469.186.920,00	0	469.186.920,00
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	112.663.400,00	0	8.016.600,00	120.680.000,00	0	120.680.000,00

## INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	112.663.400,00	0	8.016.600,00	120.680.000,00	0	120.680.000,00
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>462.173.576.491,20</b>	<b>586.918.449.505,12</b>	<b>191.296.567.579,09</b>	<b>66.551.694.565,17</b>	<b>0</b>	<b>66.551.694.565,17</b>
<b>4.8.02</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>5.564.451.217,42</b>	<b>1.075.641.677,00</b>	<b>3.140.145.261,76</b>	<b>7.628.954.802,18</b>	<b>0</b>	<b>7.628.954.802,18</b>
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.508.427.588,86	0	748.182.744,68	2.256.610.333,54	0	2.256.610.333,54
4.8.02.06	GANANCIA POR VALORACIÓN DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	523.141.074,00	754.932.711,00	231.791.637,00	0	0	0
4.8.02.13	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	870.163.000,00	0	0	870.163.000,00	0	870.163.000,00
4.8.02.23	COMISIONES	297.236.518,00	0	115.363.621,00	412.600.139,00	0	412.600.139,00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.195.960.915,28	320.708.966,00	1.647.390.634,36	2.522.642.583,64	0	2.522.642.583,64
4.8.02.33	INTERESES DE MORA	1.169.522.121,28	0	397.416.624,72	1.566.938.746,00	0	1.566.938.746,00
<b>4.8.06</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>10.819.455.689,95</b>	<b>15.967.347,52</b>	<b>6.514.075.246,36</b>	<b>17.317.563.588,79</b>	<b>0</b>	<b>17.317.563.588,79</b>
4.8.06.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.873.037.872,84	20.000,00	4.446.200.795,51	13.319.218.668,35	0	13.319.218.668,35
4.8.06.02	CUENTAS POR COBRAR	1.451.026.065,15	0	2.046.033.091,85	3.497.059.157,00	0	3.497.059.157,00
4.8.06.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR	479.464.404,44	0	21.821.359,00	501.285.763,44	0	501.285.763,44
4.8.06.90	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	15.927.347,52	15.947.347,52	20.000,00	0	0	0
<b>4.8.08</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>27.982.898.626,50</b>	<b>352.758.956,00</b>	<b>13.975.036.503,70</b>	<b>41.605.176.174,20</b>	<b>0</b>	<b>41.605.176.174,20</b>
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8.921.525.159,00	247.380.272,00	9.606.884.547,00	18.281.029.434,00	0	18.281.029.434,00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	18.754.293.661,20	0	4.320.000.000,00	23.074.293.661,20	0	23.074.293.661,20
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	307.068.013,30	105.378.684,00	48.150.905,70	249.840.235,00	0	249.840.235,00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	11.793,00	0	1.051,00	12.844,00	0	12.844,00
<b>4.8.09</b>	<b>ACUERDOS DE CONCESIÓN</b>	<b>417.806.770.957,33</b>	<b>585.474.081.524,60</b>	<b>167.667.310.567,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.8.09.03	CONTRAPRESTACIÓN A FAVOR DEL CONCEDENTE	417.806.770.957,33	585.474.081.524,60	167.667.310.567,27	0	0	0
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>901.511.939.111,33</b>	<b>672.043.771.071,77</b>	<b>61.485.900.050,37</b>	<b>1.512.069.810.132,73</b>	<b>0</b>	<b>1.512.069.810.132,73</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>470.278.567.891,04</b>	<b>320.894.228.985,87</b>	<b>56.545.839.515,92</b>	<b>734.626.957.360,99</b>	<b>0</b>	<b>734.626.957.360,99</b>
<b>5.1.01</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>138.668.027.705,00</b>	<b>60.374.577.282,00</b>	<b>23.684.790.943,00</b>	<b>175.357.814.044,00</b>	<b>0</b>	<b>175.357.814.044,00</b>
5.1.01.01	SUELDOS	76.303.266.017,00	42.482.263.106,00	17.091.056.079,00	101.694.473.044,00	0	101.694.473.044,00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	33.147.848.747,00	16.680.282.285,00	6.424.255.864,00	43.403.875.168,00	0	43.403.875.168,00
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	62.845.845,00	22.462.336,00	0	85.308.181,00	0	85.308.181,00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	28.449.072.055,00	780.281.275,00	0	29.229.353.330,00	0	29.229.353.330,00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	39.805.430,00	35.907.761,00	18.688.972,00	57.024.219,00	0	57.024.219,00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	665.189.611,00	373.380.519,00	150.790.028,00	887.780.102,00	0	887.780.102,00
<b>5.1.03</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>41.726.210.266,00</b>	<b>14.324.621.412,00</b>	<b>148.110,00</b>	<b>56.050.683.568,00</b>	<b>0</b>	<b>56.050.683.568,00</b>
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4.558.938.700,00	1.525.914.340,00	0	6.084.853.040,00	0	6.084.853.040,00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	9.974.000.002,00	3.306.815.613,00	0	13.280.815.615,00	0	13.280.815.615,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	4.410.907.438,00	1.497.422.152,00	0	5.908.329.590,00	0	5.908.329.590,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	19.565.647.639,00	7.148.193.552,00	148.110,00	26.713.693.081,00	0	26.713.693.081,00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	2.662.990.316,00	846.275.755,00	0	3.509.266.071,00	0	3.509.266.071,00
5.1.03.90	OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	553.726.171,00	0	0	553.726.171,00	0	553.726.171,00

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>5.1.04</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>5.699.778.000,00</b>	<b>1.907.494.090,00</b>	<b>0</b>	<b>7.607.272.090,00</b>	<b>0</b>	<b>7.607.272.090,00</b>
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	3.419.580.900,00	1.144.395.150,00	0	4.563.976.050,00	0	4.563.976.050,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	2.280.197.100,00	763.098.940,00	0	3.043.296.040,00	0	3.043.296.040,00
<b>5.1.07</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>40.108.043.116,00</b>	<b>29.658.903.861,00</b>	<b>1.165.468.765,00</b>	<b>68.601.478.212,00</b>	<b>0</b>	<b>68.601.478.212,00</b>
5.1.07.01	VACACIONES	3.478.034.677,00	3.464.289.622,00	208.725.468,00	6.733.598.831,00	0	6.733.598.831,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	12.692.748.981,00	5.107.923.064,00	0	17.800.672.045,00	0	17.800.672.045,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	2.401.742.714,00	2.740.566.983,00	744.700.803,00	4.397.608.894,00	0	4.397.608.894,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	46.611.338,00	9.792.148.064,00	0	9.838.759.402,00	0	9.838.759.402,00
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	264.721.511,00	162.802.091,00	0	427.523.602,00	0	427.523.602,00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	21.224.183.895,00	8.391.174.037,00	212.042.494,00	29.403.315.438,00	0	29.403.315.438,00
<b>5.1.08</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>12.681.409.926,17</b>	<b>11.266.280.539,44</b>	<b>619.133.782,70</b>	<b>23.328.556.682,91</b>	<b>0</b>	<b>23.328.556.682,91</b>
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	1.799.749.249,00	505.265.538,00	16.367.080,00	2.288.647.707,00	0	2.288.647.707,00
5.1.08.02	HONORARIOS	5.068.309.440,00	1.717.408.723,00	31.054.570,00	6.754.663.593,00	0	6.754.663.593,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	678.420.548,67	1.513.803.577,09	200.045.715,00	1.992.178.410,76	0	1.992.178.410,76
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	754.016.518,00	1.691.805.847,35	249.235.957,70	2.196.586.407,65	0	2.196.586.407,65
5.1.08.05	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	170.803.051,00	9.816.481,00	0	180.619.532,00	0	180.619.532,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	18.950.000,00	0	0	18.950.000,00	0	18.950.000,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	729.425.719,50	443.540.366,00	0	1.172.966.085,50	0	1.172.966.085,50
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.461.735.400,00	5.384.640.007,00	122.430.460,00	8.723.944.947,00	0	8.723.944.947,00
<b>5.1.11</b>	<b>GENERALES</b>	<b>231.365.071.853,27</b>	<b>200.622.835.797,77</b>	<b>30.393.483.373,24</b>	<b>401.594.424.277,80</b>	<b>0</b>	<b>401.594.424.277,80</b>
5.1.11.02	MATERIAL QUIRÚRGICO	0	1.978.500,00	0	1.978.500,00	0	1.978.500,00
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA	1.847.058.296,00	0	0	1.847.058.296,00	0	1.847.058.296,00
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1.060.865.551,00	1.765.445.358,00	466.007.037,00	2.360.303.872,00	0	2.360.303.872,00
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	10.411.409.965,00	2.301.786.667,00	0	12.713.196.632,00	0	12.713.196.632,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	30.392.115.164,00	14.589.609.977,00	1.252.854.270,00	43.728.870.871,00	0	43.728.870.871,00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	12.863.625.270,96	34.857.264.234,23	20.302.002.355,04	27.418.887.150,15	0	27.418.887.150,15
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	78.640.181.526,62	79.056.422.224,00	4.935.496.915,63	152.761.106.834,99	0	152.761.106.834,99
5.1.11.16	REPARACIONES	102.804.149,00	87.990.410,00	30.000.000,00	160.794.559,00	0	160.794.559,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	11.870.784.619,33	4.635.931.578,67	87.487.884,00	16.419.228.314,00	0	16.419.228.314,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.150.194.689,68	162.975.655,91	102.600.931,00	1.210.569.414,59	0	1.210.569.414,59
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	5.253.406.903,00	2.089.284.733,82	29.225.413,00	7.313.466.223,82	0	7.313.466.223,82
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	8.239.928,00	8.239.928,00	0	0	0
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	113.547.980,68	114.174.587,00	2.127.044,00	225.595.523,68	0	225.595.523,68
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	6.143.493.583,00	3.830.847.515,42	7.827.369,31	9.966.513.729,11	0	9.966.513.729,11
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	22.926.310.189,00	6.397.311.076,00	192.606.594,00	29.131.014.671,00	0	29.131.014.671,00
5.1.11.28	CAPACITACIÓN DOCENTE	0	13.060.012,00	13.060.012,00	0	0	0
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS	3.097.898.294,00	6.645.762.617,00	0	9.743.660.911,00	0	9.743.660.911,00
5.1.11.33	SEGURIDAD INDUSTRIAL	0	237.070.439,00	237.070.439,00	0	0	0
5.1.11.36	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	553.588,00	0	0	553.588,00	0	553.588,00
5.1.11.37	EVENTOS CULTURALES	31.206.261,00	691.299.078,00	27.847.078,00	694.658.261,00	0	694.658.261,00
5.1.11.39	PARTICIPACIONES Y COMPENSACIONES	198.512,00	0	0	198.512,00	0	198.512,00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.134.636.189,00	1.475.882.278,00	477.937.355,00	2.132.581.112,00	0	2.132.581.112,00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	4.399.844.468,00	3.061.682.318,00	262.998.126,00	7.198.528.660,00	0	7.198.528.660,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	0	12.815.499,00	12.815.499,00	0	0	0

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	2.390.509,00	5.705.789,00	4.705.789,00	3.390.509,00	0	3.390.509,00
5.1.11.62	EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	26.503.294,00	79.516.880,00	0	106.020.174,00	0	106.020.174,00
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	37.262.378,00	16.604.731,01	2.063.700,00	51.803.409,01	0	51.803.409,01
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	2.425.278.254,00	3.361.778.835,00	57.026.906,00	5.730.030.183,00	0	5.730.030.183,00
5.1.11.76	MITIGACIÓN DE RIESGOS	183.282.964,00	0	0	183.282.964,00	0	183.282.964,00
5.1.11.78	COMISIONES	392.036.099,00	136.053.356,00	0	528.089.455,00	0	528.089.455,00
5.1.11.79	HONORARIOS	25.624.818.202,00	17.236.209.168,00	778.710.050,00	42.082.317.320,00	0	42.082.317.320,00
5.1.11.80	SERVICIOS	4.865.539.376,00	7.331.093.328,00	554.303.315,00	11.642.329.389,00	0	11.642.329.389,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	6.367.825.578,00	10.419.039.024,71	548.469.363,26	16.238.395.239,45	0	16.238.395.239,45
<b>5.1.20</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>30.027.024,60</b>	<b>2.739.516.003,66</b>	<b>682.814.541,98</b>	<b>2.086.728.486,28</b>	<b>0</b>	<b>2.086.728.486,28</b>
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	2.694.526.108,00	655.988.429,00	2.038.537.679,00	0	2.038.537.679,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	1.874.600,00	0	0	1.874.600,00	0	1.874.600,00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	19.063.852,60	18.525.196,06	7.431.061,98	30.157.986,68	0	30.157.986,68
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	9.088.572,00	10.352.608,60	3.282.960,00	16.158.220,60	0	16.158.220,60
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	16.112.091,00	16.112.091,00	0	0	0
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>200.236.269.353,00</b>	<b>145.995.130.357,12</b>	<b>3.426.830.738,44</b>	<b>342.804.568.971,68</b>	<b>0</b>	<b>342.804.568.971,68</b>
<b>5.3.47</b>	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>13.376.067.249,00</b>	<b>0</b>	<b>13.376.067.249,00</b>	<b>0</b>	<b>13.376.067.249,00</b>
5.3.47.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	7.081.082.725,00	0	7.081.082.725,00	0	7.081.082.725,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	6.294.984.524,00	0	6.294.984.524,00	0	6.294.984.524,00
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>15.937.905.589,00</b>	<b>28.584.706.950,42</b>	<b>3.069.474.313,04</b>	<b>41.453.138.226,38</b>	<b>0</b>	<b>41.453.138.226,38</b>
5.3.60.01	EDIFICACIONES	30.401.141,00	10.406.482.604,00	0	10.436.883.745,00	0	10.436.883.745,00
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	0	97.328.948,00	0	97.328.948,00	0	97.328.948,00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.175.021.720,00	5.988.439.797,00	32.981.905,00	7.130.479.612,00	0	7.130.479.612,00
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.829.034,00	151.837.355,00	0	161.666.389,00	0	161.666.389,00
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	876.852.869,00	248.521.357,00	0	1.125.374.226,00	0	1.125.374.226,00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	13.699.704.304,00	11.022.335.170,00	3.034.020.170,04	21.688.019.303,96	0	21.688.019.303,96
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	137.327.295,00	663.058.618,42	0	800.385.913,42	0	800.385.913,42
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	8.769.226,00	4.230.863,00	0	13.000.089,00	0	13.000.089,00
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0	2.472.238,00	2.472.238,00	0	0	0
<b>5.3.64</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b>	<b>0</b>	<b>25.140.479.750,00</b>	<b>0</b>	<b>25.140.479.750,00</b>	<b>0</b>	<b>25.140.479.750,00</b>
5.3.64.07	RED AEROPORTUARIA	0	25.140.479.750,00	0	25.140.479.750,00	0	25.140.479.750,00
<b>5.3.66</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2.159.639.968,00</b>	<b>873.128.581,00</b>	<b>0</b>	<b>3.032.768.549,00</b>	<b>0</b>	<b>3.032.768.549,00</b>
5.3.66.05	LICENCIAS	1.991.883.722,00	803.559.112,00	0	2.795.442.834,00	0	2.795.442.834,00
5.3.66.06	SOFTWARES	167.624.973,00	69.569.469,00	0	237.194.442,00	0	237.194.442,00
5.3.66.90	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	131.273,00	0	0	131.273,00	0	131.273,00
<b>5.3.68</b>	<b>PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>182.138.723.796,00</b>	<b>162.363.297,70</b>	<b>357.356.425,40</b>	<b>181.943.730.668,30</b>	<b>0</b>	<b>181.943.730.668,30</b>
5.3.68.01	CIVILES	4.466.239.672,00	0	9.428.691,00	4.456.810.981,00	0	4.456.810.981,00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS	175.849.005.426,00	162.363.296,70	347.927.733,40	175.663.440.989,30	0	175.663.440.989,30
5.3.68.05	LABORALES	634.043.708,00	1	1	634.043.708,00	0	634.043.708,00
5.3.68.90	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	1.189.434.990,00	0	0	1.189.434.990,00	0	1.189.434.990,00
<b>5.3.75</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO- CONCESIONES</b>	<b>0</b>	<b>77.858.384.529,00</b>	<b>0</b>	<b>77.858.384.529,00</b>	<b>0</b>	<b>77.858.384.529,00</b>
5.3.75.05	RED AEROPORTUARIA	0	77.858.384.529,00	0	77.858.384.529,00	0	77.858.384.529,00
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>217.920.984.905,81</b>	<b>83.064.635.549,79</b>	<b>0</b>	<b>300.985.620.455,60</b>	<b>0</b>	<b>300.985.620.455,60</b>

## INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>5.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>217.920.984.905,81</b>	<b>83.064.635.549,79</b>	<b>0</b>	<b>300.985.620.455,60</b>	<b>0</b>	<b>300.985.620.455,60</b>
5.7.20.80	RECAUDOS	217.920.984.905,81	83.064.635.549,79	0	300.985.620.455,60	0	300.985.620.455,60
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>13.076.116.961,48</b>	<b>4.172.126.989,66</b>	<b>1.513.229.796,01</b>	<b>15.735.014.155,13</b>	<b>0</b>	<b>15.735.014.155,13</b>
<b>5.8.02</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>29.504.372,26</b>	<b>53.638.082,45</b>	<b>462.234,00</b>	<b>82.680.220,71</b>	<b>0</b>	<b>82.680.220,71</b>
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	24.047.262,82	49.694.349,00	0	73.741.611,82	0	73.741.611,82
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	5.432.238,44	3.705.376,45	278.371,00	8.859.243,89	0	8.859.243,89
5.8.02.90	OTRAS COMISIONES	24.871,00	238.357,00	183.863,00	79.365,00	0	79.365,00
<b>5.8.03</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>10.041.022.680,19</b>	<b>1.684.649.658,27</b>	<b>2.254.502,01</b>	<b>11.723.417.836,45</b>	<b>0</b>	<b>11.723.417.836,45</b>
5.8.03.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.406.661.255,04	831.290.774,99	0	9.237.952.030,03	0	9.237.952.030,03
5.8.03.02	CUENTAS POR COBRAR	1.371.314.159,73	527.490.205,81	0	1.898.804.365,54	0	1.898.804.365,54
5.8.03.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR	260.792.763,41	325.868.677,47	0	586.661.440,88	0	586.661.440,88
5.8.03.90	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2.254.502,01	0	2.254.502,01	0	0	0
<b>5.8.04</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>951.582.603,03</b>	<b>37.053.882,94</b>	<b>807.846.031,00</b>	<b>180.790.454,97</b>	<b>0</b>	<b>180.790.454,97</b>
5.8.04.08	PÉRDIDA EN DERECHOS EN FIDEICOMISO	50.736.656,00	0	50.736.656,00	0	0	0
5.8.04.11	PÉRDIDA POR VALORACIÓN DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	842.010.383,00	8.707.682,00	754.932.711,00	95.785.354,00	0	95.785.354,00
5.8.04.35	COSTO EFFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	58.733.036,03	23.649.780,94	0	82.382.816,97	0	82.382.816,97
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	102.528,00	4.696.420,00	2.176.664,00	2.622.284,00	0	2.622.284,00
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>2.054.007.306,00</b>	<b>1.751.931.374,00</b>	<b>57.813.037,00</b>	<b>3.748.125.643,00</b>	<b>0</b>	<b>3.748.125.643,00</b>
5.8.90.12	SENTENCIAS	355.606.864,00	0	0	355.606.864,00	0	355.606.864,00
5.8.90.13	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	917.857.580,00	1.617.617.645,00	57.337.496,00	2.478.137.729,00	0	2.478.137.729,00
5.8.90.16	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	3.573,00	23.541,00	23.541,00	3.573,00	0	3.573,00
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3.461.686,00	18.614.852,00	0	22.076.538,00	0	22.076.538,00
5.8.90.23	APORTES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	757.747.131,00	0	0	757.747.131,00	0	757.747.131,00
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	3.886.000,00	16.580.377,00	0	20.466.377,00	0	20.466.377,00
5.8.90.35	PÉRDIDA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	99.090.463,00	0	99.090.463,00	0	99.090.463,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	15.444.472,00	4.496,00	452.000,00	14.996.968,00	0	14.996.968,00
<b>5.8.97</b>	<b>COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR</b>	<b>0</b>	<b>644.853.992,00</b>	<b>644.853.992,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.8.97.23	SERVICIOS	0	644.853.992,00	644.853.992,00	0	0	0
<b>5.9</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>	<b>0</b>	<b>117.917.649.189,33</b>	<b>0</b>	<b>117.917.649.189,33</b>	<b>0</b>	<b>117.917.649.189,33</b>
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33	0	117.917.649.189,33
<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>26.532.112.640,00</b>	<b>7.378.203.105,00</b>	<b>33.910.315.745,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.3</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>26.532.112.640,00</b>	<b>7.378.203.105,00</b>	<b>33.910.315.745,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	24.883.234,00	179.815.990,00	204.699.224,00	0	0	0
6.3.05.13	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	24.883.234,00	179.815.990,00	204.699.224,00	0	0	0
6.3.45	SERVICIOS DE TRANSPORTE	26.507.229.406,00	7.198.387.115,00	33.705.616.521,00	0	0	0
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	4.611.629.186,00	2.506.228.431,00	7.117.857.617,00	0	0	0
6.3.45.04	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	21.895.600.220,00	4.692.158.684,00	26.587.758.904,00	0	0	0
<b>7</b>	<b>COSTOS DE TRANSFORMACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>3.591.671.019,00</b>	<b>3.591.671.019,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
<b>7.2</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	0	<b>177.816.326,00</b>	<b>177.816.326,00</b>	0	0	0
<b>7.2.31</b>	<b>EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA</b>	0	<b>177.816.326,00</b>	<b>177.816.326,00</b>	0	0	0
7.2.31.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	24.883.234,00	177.816.326,00	0	202.699.560,00	0	202.699.560,00
7.2.31.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-24.883.234,00	0	177.816.326,00	-202.699.560,00	0	-202.699.560,00
<b>7.4</b>	<b>SERVICIOS DE TRANSPORTE</b>	0	<b>3.413.854.693,00</b>	<b>3.413.854.693,00</b>	0	0	0
<b>7.4.03</b>	<b>SERVICIOS AERONÁUTICOS</b>	0	<b>225.532.416,00</b>	<b>225.532.416,00</b>	0	0	0
7.4.03.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	4.611.629.186,00	225.532.416,00	0	4.837.161.602,00	0	4.837.161.602,00
7.4.03.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-4.611.629.186,00	0	225.532.416,00	-4.837.161.602,00	0	-4.837.161.602,00
7.4.04	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	0	3.188.322.277,00	3.188.322.277,00	0	0	0
7.4.04.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	21.895.600.220,00	3.188.316.207,00	12.140,00	25.083.904.287,00	0	25.083.904.287,00
7.4.04.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-21.895.600.220,00	6.070,00	3.188.310.137,00	-25.083.904.287,00	0	-25.083.904.287,00
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	0	<b>20.316.564.797,06</b>	<b>20.316.564.797,06</b>	0	0	0
<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>57.817.251.092,19</b>	<b>8.214.525.677,20</b>	<b>10.812.728.177,86</b>	<b>55.219.048.591,53</b>	0	<b>55.219.048.591,53</b>
<b>8.1.20</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>	<b>20.000.707.855,00</b>	<b>1.711.248.476,00</b>	<b>6.914.049.757,00</b>	<b>14.797.906.574,00</b>	0	<b>14.797.906.574,00</b>
8.1.20.01	CIVILES	4.665.040.118,00	1.683.721.025,00	1.815.000.000,00	4.533.761.143,00	0	4.533.761.143,00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	15.335.667.737,00	27.527.451,00	5.099.049.757,00	10.264.145.431,00	0	10.264.145.431,00
<b>8.1.90</b>	<b>OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>37.816.543.237,19</b>	<b>6.503.277.201,20</b>	<b>3.898.678.420,86</b>	<b>40.421.142.017,53</b>	0	<b>40.421.142.017,53</b>
8.1.90.03	INTERESES DE MORA	37.816.543.237,19	6.503.277.201,20	3.898.678.420,86	40.421.142.017,53	0	40.421.142.017,53
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>55.287.132.570,00</b>	<b>211.300.473,00</b>	<b>1.078.200.369,00</b>	<b>54.420.232.674,00</b>	0	<b>54.420.232.674,00</b>
<b>8.3.15</b>	<b>BIENES Y DERECHOS RETIRADOS</b>	<b>44.904.091.653,00</b>	<b>158.727.550,00</b>	<b>1.078.200.369,00</b>	<b>43.984.618.834,00</b>	0	<b>43.984.618.834,00</b>
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.426.387.157,00	158.727.550,00	1.078.200.369,00	6.506.914.338,00	0	6.506.914.338,00
8.3.15.35	CUENTAS POR COBRAR	37.477.704.496,00	0	0	37.477.704.496,00	0	37.477.704.496,00
<b>8.3.55</b>	<b>EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>5.278.839.111,00</b>	0	0	<b>5.278.839.111,00</b>	0	<b>5.278.839.111,00</b>
8.3.55.11	GASTOS	5.278.839.111,00	0	0	5.278.839.111,00	0	5.278.839.111,00
<b>8.3.61</b>	<b>RESPONSABILIDADES EN PROCESO</b>	<b>5.104.201.806,00</b>	<b>52.572.923,00</b>	0	<b>5.156.774.729,00</b>	0	<b>5.156.774.729,00</b>
8.3.61.01	INTERNAS	5.104.201.806,00	52.572.923,00	0	5.156.774.729,00	0	5.156.774.729,00
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-113.104.383.662,19</b>	<b>11.890.738.646,86</b>	<b>8.425.636.250,20</b>	<b>-109.639.281.265,53</b>	0	<b>-109.639.281.265,53</b>
<b>8.9.05</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>-57.817.251.092,19</b>	<b>10.812.728.177,86</b>	<b>8.214.525.677,20</b>	<b>-55.219.048.591,53</b>	0	<b>-55.219.048.591,53</b>
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-20.000.707.855,00	6.914.049.757,00	1.711.248.476,00	-14.797.906.574,00	0	-14.797.906.574,00
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-37.816.543.237,19	3.898.678.420,86	6.503.277.201,20	-40.421.142.017,53	0	-40.421.142.017,53
<b>8.9.15</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>-55.287.132.570,00</b>	<b>1.078.010.469,00</b>	<b>211.110.573,00</b>	<b>-54.420.232.674,00</b>	0	<b>-54.420.232.674,00</b>
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-44.904.091.653,00	1.078.010.469,00	158.537.650,00	-43.984.618.834,00	0	-43.984.618.834,00
8.9.15.16	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-5.278.839.111,00	0	0	-5.278.839.111,00	0	-5.278.839.111,00
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-5.104.201.806,00	0	52.572.923,00	-5.156.774.729,00	0	-5.156.774.729,00
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	0	<b>1.749.483.373.740,21</b>	<b>1.749.483.373.740,21</b>	0	0	0
<b>9.1</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1.640.281.976.217,00</b>	<b>1.130.260.928.348,00</b>	<b>97.373.519.460,24</b>	<b>607.394.567.329,24</b>	0	<b>607.394.567.329,24</b>
<b>9.1.20</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>	<b>1.640.281.976.217,00</b>	<b>1.130.260.928.348,00</b>	<b>97.373.519.460,24</b>	<b>607.394.567.329,24</b>	0	<b>607.394.567.329,24</b>
9.1.20.01	CIVILES	67.584.041.979,00	5.609.505.737,00	0	61.974.536.242,00	0	61.974.536.242,00
9.1.20.02	LABORALES	2.791.710.115,00	1.727.641.643,00	99.623.423,00	1.163.691.895,00	0	1.163.691.895,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	1.564.904.874.123,00	1.117.922.430.968,00	97.273.896.037,24	544.256.339.192,24	0	544.256.339.192,24
9.1.20.05	OBLIGACIONES FISCALES	5.001.350.000,00	5.001.350.000,00	0	0	0	0

U.A.E. de la Aeronáutica Civil (Codigo: 22100000)

Oct-Dic 2018

CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA

INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.728.087.462.322,21	0	522.057.888.746,97	2.250.145.351.069,18	0	2.250.145.351.069,18
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.728.087.462.322,21	0	522.057.888.746,97	2.250.145.351.069,18	0	2.250.145.351.069,18
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.728.087.462.322,21	0	522.057.888.746,97	2.250.145.351.069,18	0	2.250.145.351.069,18
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.368.369.438.539,21	619.222.445.392,21	1.130.051.965.533,00	-2.857.539.918.398,42	0	-2.857.539.918.398,42
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1.640.281.976.217,00	97.164.556.645,24	1.130.051.965.533,00	-607.394.567.329,24	0	-607.394.567.329,24
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-1.640.281.976.217,00	97.164.556.645,24	1.130.051.965.533,00	-607.394.567.329,24	0	-607.394.567.329,24
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.728.087.462.322,21	522.057.888.746,97	0	-2.250.145.351.069,18	0	-2.250.145.351.069,18
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.728.087.462.322,21	522.057.888.746,97	0	-2.250.145.351.069,18	0	-2.250.145.351.069,18

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
CC. 60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera

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

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>473,770,763,740.79</b>	<b>39,639,159,176.80</b>
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>0.00</b>	<b>39,001,420,594.00</b>
<b>1.2.11</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA CON FONDOS ADMINISTRADOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y DEL TESORO NACIONAL (DGCPTN)</b>		<b>0.00</b>	<b>38,977,170,405.00</b>
1.2.11.01	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)		0.00	38,977,170,405.00
1.2.11.01	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	0.00	38,977,170,405.00
<b>1.2.24</b>	<b>INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO</b>		<b>0.00</b>	<b>24,250,189.00</b>
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS		0.00	24,250,189.00
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0.00	24,250,189.00
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>473,770,763,740.79</b>	<b>637,738,582.80</b>
<b>1.9.07</b>	<b>ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>26,999.00</b>	<b>0.00</b>
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		26,999.00	0.00
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	210194001 - PUERTO INÍRIDA	26,999.00	0.00
<b>1.9.08</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>		<b>473,770,736,741.79</b>	<b>0.00</b>
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		473,770,736,741.79	0.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	17,599,125.51	0.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	210168001 - BUCARAMANGA	833,448,384.00	0.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	472,919,689,232.28	0.00
<b>1.9.09</b>	<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>		<b>0.00</b>	<b>637,738,582.80</b>
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES		0.00	637,738,582.80
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0.00	302,859,926.00
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	210120001 - VALLEDUPAR	0.00	110,865,918.80
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	117676000 - GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	0.00	222,662,738.00
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	111313000 - GOBERNACIÓN DE BOLIVAR	0.00	1,350,000.00
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>598,169,942.29</b>	<b>3,995,414,897.26</b>
<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>		<b>306,371,238.29</b>	<b>3,989,314,897.26</b>
<b>2.3.14</b>	<b>FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO</b>		<b>306,371,238.29</b>	<b>3,989,314,897.26</b>
2.3.14.90	OTROS PRÉSTAMOS		306,371,238.29	3,989,314,897.26
2.3.14.90	OTROS PRÉSTAMOS	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	306,371,238.29	3,989,314,897.26
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>291,798,704.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>		<b>76,192,796.00</b>	<b>0.00</b>
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		76,192,796.00	0.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	76,192,796.00	0.00
<b>2.4.07</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>		<b>2,243,320.00</b>	<b>0.00</b>
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		2,243,320.00	0.00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	2,243,320.00	0.00
<b>2.4.90</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>213,362,588.00</b>	<b>0.00</b>
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		66,029,042.00	0.00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	032100000 - INTERCONEXION ELECTRICA S.A. -ISA-	66,029,042.00	0.00

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS		147,333,546.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	26,424,050.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	50,731,980.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	094500000 - E.S.P. EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. -	9,226,976.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	26,834,161.00	0.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	34,116,379.00	0.00
2.9	OTROS PASIVOS		0.00	6,100,000.00
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		0.00	6,100,000.00
2.9.03.03	DEPÓSITOS JUDICIALES		0.00	6,100,000.00
2.9.03.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	0.00	6,100,000.00
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>10,120,875,832.00</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>0.00</b>	<b>1,552,786,006.00</b>
<b>4.1.10</b>	<b>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>1,552,786,006.00</b>
4.1.10.04	SANCIONES		0.00	1,552,786,006.00
4.1.10.04	SANCIONES	238866001 - AEROPUERTO MATECAÑA	0.00	1,524,675,900.00
4.1.10.04	SANCIONES	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0.00	28,110,106.00
<b>4.3</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>3,658,222,906.00</b>
<b>4.3.05</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>		<b>0.00</b>	<b>5,052,500.00</b>
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL – CONTINUADA		0.00	5,052,500.00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL – CONTINUADA	238866001 - AEROPUERTO MATECAÑA	0.00	4,392,000.00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL – CONTINUADA	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0.00	385,000.00
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL – CONTINUADA	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0.00	275,500.00
<b>4.3.30</b>	<b>SERVICIOS DE TRANSPORTE</b>		<b>0.00</b>	<b>3,653,170,406.00</b>
4.3.30.13	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS		0.00	3,642,173,938.00
4.3.30.13	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0.00	3,642,072,278.00
4.3.30.13	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0.00	101,660.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS		0.00	10,996,468.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	0.00	1,036,200.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	0.00	338,500.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	0.00	745,016.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	031400000 - EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS -	0.00	390,600.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0.00	2,734,200.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0.00	390,600.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	023800000 - INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO -ICA-	0.00	838,632.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0.00	3,904,776.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0.00	260,400.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	120905000 - INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA	0.00	279,544.00
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	219527495 - NUQUÍ	0.00	78,000.00
<b>4.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>0.00</b>	<b>589,866,920.00</b>
<b>4.7.05</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>		<b>0.00</b>	<b>469,186,920.00</b>

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0.00	469,186,920.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	469,186,920.00
<b>4.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>0.00</b>	<b>120,680,000.00</b>
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS		0.00	120,680,000.00
4.7.20.81	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	120,680,000.00
<b>4.8</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>4,320,000,000.00</b>
<b>4.8.08</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>		<b>0.00</b>	<b>4,320,000,000.00</b>
4.8.08.26	RECUPERACIONES		0.00	4,320,000,000.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	210147001 - SANTA MARTA, DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO	0.00	4,320,000,000.00
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		<b>0.00</b>	<b>318,904,034,750.10</b>
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>0.00</b>	<b>17,764,869,875.71</b>
<b>5.1.04</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>		<b>0.00</b>	<b>7,607,272,090.00</b>
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0.00	4,563,976,050.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0.00	4,563,976,050.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA		0.00	3,043,296,040.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0.00	3,043,296,040.00
<b>5.1.08</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>		<b>0.00</b>	<b>603,246,117.70</b>
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS		0.00	603,246,117.70
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	822000000 - UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD-	0.00	4,976,647.00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	821505000 - INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO	0.00	1,439,662.00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0.00	2,734,347.00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	ICETEX-	0.00	594,095,461.70
<b>5.1.11</b>	<b>GENERALES</b>		<b>0.00</b>	<b>7,504,850,817.01</b>
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD		0.00	685,461.00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	827588000 - CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA --	0.00	190,102.00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0.00	495,359.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0.00	5,533,305,389.25
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	211819318 - GUAPI	0.00	30,600.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130295000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A.	0.00	15,530,000.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	089600000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL VICHADA S.A.	0.00	111,858,700.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210185001 - YOPAL	0.00	30,339,800.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210197001 - MITU	0.00	6,425,030.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	216813468 - SANTA CRUZ DE MOMPÓX	0.00	375,590.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0.00	824,262,670.30
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0.00	172,619,754.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	0.00	451,119,039.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0.00	641,503,858.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230173168 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL	0.00	441,666.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230573001 - INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE IBAGUE -INFIBAGUE	0.00	49,866,376.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230673001 - E.S.P. EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A.	0.00	16,389,513.00

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	251119001 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	0.00	12,796,496.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	226886568 - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO PUERTO ASIS	0.00	918,200.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230181001 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ARAUCA --	0.00	9,654,050.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233319001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYÁN S.A. E.S.P.	0.00	5,600,610.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037217000 - CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S. A. --E.S.P.-	0.00	48,488,723.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	039363000 - EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A.-- E.S.P.	0.00	204,303,630.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105847 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE URAAO	0.00	914,520.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	232413001 - E.S.P. AGUAS DE CARTAGENA S.A.	0.00	1,580,619.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230473275 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES E.S.P.	0.00	1,922,601.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105615 - EMPRESA PÚBLICAS DE RIONEGRO S.A.S	0.00	1,168,602.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230127075 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BAHIA SOLANO S.A.	0.00	23,072,202.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230152240 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO -CHACHAGÜI	0.00	1,884,010.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	220127205 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CONDOTO	0.00	1,291,720.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	094500000 - E.S.P. EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO S.A. -	0.00	127,132,021.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	263473030 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS - AMBALEMA	0.00	235,036.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130285000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DEL CASANARE - ENERCA S.A.	0.00	28,972,090.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267017001 - E.S.P. AGUAS DE MANIZALES S.A.	0.00	423,842.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105440 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ASEO- SAN JOSE DE MARINILLA	0.00	978,497.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	YOPAL	0.00	19,369,060.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230127495 - E.S.P. ELECTRIFICADORA DEL MUNICIPIO DE NUQUI S.A	0.00	17,352,852.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923269813 - E.S.P EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - UNE	0.00	129,511,205.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	263486573 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LEGUIZAMO	0.00	34,020,695.95
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210191001 - LETICIA	0.00	3,347,266.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	0.00	452,079,602.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038218000 - ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -- E.S.P.	0.00	212,872,180.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0.00	734,060,934.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	0.00	297,735,311.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	238363001 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE ARMENIA	0.00	76,359,458.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	150176000 - SOCIEDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VALLE DEL CAUCA -ACUAVALLE-	0.00	1,082,680.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0.00	329,161,079.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267425286 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO -FUNZA	0.00	805,473.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230125899 - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ZIPAQUIRA -ESP-	0.00	458,640.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233420001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -	0.00	1,403,608.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0.00	67,825,340.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130281000 - EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	0.00	342,887,526.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230181794 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE TAME	0.00	12,198,550.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230185250 - E.S.P EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO- PAZ DE ARIPORO	0.00	2,069,900.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923271642 - E.S.P. RED VITAL PAIPA S.A.	0.00	506,415.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923271858 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A.	0.00	1,993,581.00

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923270913 - E.S.P. SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS AGUAS DEL CAGUAN S.A.	0.00	335,050.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272127 - E.S.P. JAGUAZUL S.A. - MONTELIBANO	0.00	871,718.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923271659 - E.S.P. EMPRESAS PUBLICAS DE HATO COROZAL S.A.	0.00	249,500.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272499 - E.S.P EMPRESA AGUAS DE NUQUI S.A	0.00	2,647,700.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0.00	1,139,651,844.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	033800000 - RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	0.00	1,139,651,844.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0.00	594,646,830.76
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	828400000 - U.A.E. DE LA DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES -DIAN-	0.00	32,018.76
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	820200000 - FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	0.00	62,872,000.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	143000000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	0.00	108,000.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	0.00	317,000.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	025300000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	0.00	36,293.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	0.00	43,800.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	216605266 - ENVIGADO	0.00	7,500.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923272615 - PA CAJANAL	0.00	184,300.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0.00	310,739,194.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0.00	219,718,225.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0.00	85,000.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	044800000 - FIDEICOMISO PROEXPORT -	0.00	187,100.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	144068000 - INSTITUTO PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE SANTANDER - IDESAN	0.00	316,400.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		0.00	236,561,292.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPA-IA DE SEGUROS GENERALES)	0.00	236,561,292.00
<b>5.1.20</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>		<b>0.00</b>	<b>2,049,500,851.00</b>
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0.00	2,038,537,679.00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0.00	2,038,537,679.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0.00	1,874,600.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	112525000 - GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA	0.00	1,874,600.00
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES		0.00	9,088,572.00
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	012800000 - SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0.00	1,080,000.00
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	825000000 - SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	0.00	8,008,572.00
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>0.00</b>	<b>300,985,620,455.60</b>
<b>5.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>		<b>0.00</b>	<b>300,985,620,455.60</b>
5.7.20.80	RECAUDOS		0.00	300,985,620,455.60
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0.00	300,985,620,455.60
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>0.00</b>	<b>153,544,418.79</b>
<b>5.8.02</b>	<b>COMISIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>52,226,224.82</b>
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		0.00	50,691,728.82
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	041500000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR - ICETEX-	0.00	50,691,728.82

U.A.E. de la Aeronáutica Civil (Codigo: 22100000)

Oct-Dic 2018

CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS\_CONVERGENCIA

INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	* VALOR CORRIENTE (\$)	* VALOR NO CORRIENTE (\$)
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		0.00	1,534,496.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0.00	1,534,496.00
<b>5.8.04</b>	<b>FINANCIEROS</b>		<b>0.00</b>	<b>82,382,816.97</b>
5.8.04.35	COSTO EFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		0.00	82,382,816.97
5.8.04.35	COSTO EFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	0.00	82,382,816.97
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>		<b>0.00</b>	<b>18,935,377.00</b>
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES		0.00	18,935,377.00
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	828400000 - U.A.E. DE LA DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES -DIAN-	0.00	2,355,000.00
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	210163001 - ARMENIA - QUINDIO	0.00	16,580,377.00

  
JUAN CARLOS SALAZAR GOMEZ  
CC. 70.693.965 de Medellín  
Director General

  
ALEXANDRA KATHERINE GALVIS MOSQUERA  
CC. 60.342.260 de Cúcuta  
Directora Financiera

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

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

**AL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

# 1. NOTAS GENERALES

## 1.1. BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1.1.1. Políticas contables

Los Estados Financieros de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil (AEROCIVIL), en adelante 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 la 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.

La Entidad mediante Resolución 03645 del 23 de noviembre de 2018, modificada por la Resolución 04257 del 28 de noviembre de 2018, adopto el Manual de Políticas Contables (MdePC) alineado con el Marco Normativo para entidades de gobierno, el cual a su vez se constituye el documento base para la preparación y presentación de sus EE.FF.

### 1.1.2. Base presupuestal

La Entidad, en su calidad de entidad pública perteneciente al Presupuesto General de la Nación, registra en el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF Nación) las operaciones transaccionales derivadas de la ejecución presupuestal y toda la información relacionada con su actividad estatal, haciendo uso de los módulos que contienen las funcionalidades que permiten gestionar el presupuesto asignado a la entidad; gestionar las cajas menores; realizar la gestión de pagaduría en lo relativo a la programación y ejecución de pagos y de PAC, los recaudos, reintegros y devoluciones, con sus respectivos movimientos automáticos que afectan la gestión del proceso contable en general, cuyos ciclos de negocios se presentan en la gráfica 1.

En cuanto a los aplicativos informáticos que utiliza la Entidad como auxiliares detallados del proceso contable en ambiente SIIF Nación, y acorde a lo establecido en el parágrafo del Artículo 2.9.1.1.6. del Decreto 1068 de 2015, el cual establece que *"Las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar negocios no previstos en el SIIF Nación, servirán como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables. Dicha información hará parte integral del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación"*. (subrayado fuera de texto), se cuentan con los siguientes aplicativos informáticos misionales:

- JDEDWARDS – Facturación, Cartera y Gestión de Recursos Físicos (PPYE)
- KACTUS – Nómina
- ALFA GL – Recaudos (Tesorería)

Gráfica 1.



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 se 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
24-12-00-100	ADO_ AEROPUERTO EL DORADO
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

Al ser la Entidad una Unidad Ejecutora del presupuesto general de la Nación, representa una sola Entidad contable Pública, razón por la cual no existen Estados Financieros por subunidad, solamente a nivel de Entidad Contable Pública, 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**

### **2.1. REVELACIONES GENERALES**

#### **2.1.1. Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal.**

Al fundarse en 1919 la primera Empresa Comercial de Aviación en el País, el Estado vio la necesidad de crear un organismo a cuyo cargo estuviera el control de la Aviación en todos los aspectos. Por medio de la ley 126 de 1919 se autorizó por primera vez al poder Ejecutivo para que reglamentara todo lo relacionado con la aeronavegación.

En un comienzo se creó la Comisión Técnica de Aviación para asesorar al Ministerio de Industria. Despacho al cual estaba adscrita la Aviación Civil; al trasladar el conocimiento de los problemas de aviación al Ministerio de Guerra, se estableció una Dirección de Aviación.

La Ley 89 de 1938 centralizó el control de la aviación en un organismo especial denominado Dirección General de la Aeronáutica Civil, encargado especialmente de lo relacionado con los servicios de Aeródromos, rutas aéreas, radiocomunicaciones aeronáuticas, meteorología, vigilancia de personas, materiales e instalaciones destinados a la navegación aérea.

La Dirección General de la Aeronáutica Civil funcionó como dependencia del Ministerio de Guerra de la Dirección General de la Aviación Militar.

Desde 1919 nuestro país es miembro activo de los convenios internacionales relacionados con la aviación civil. Es así como en la convención realizada en Chicago en 1944, se creó la Organización de Aviación Civil Internacional (OACI); este convenio fue ratificado por el congreso con la Ley 12 de 1947; por el Decreto 969 de 1947, por el cual se reglamenta la estructura de la Aeronáutica Civil, adscribiéndola de nuevo al Ministerio de Guerra hasta 1951, fecha en la cual se trasladó al Ministerio de Obras Públicas.

El rápido avance tecnológico hizo pensar en la necesidad de crear un organismo nacional encargado del control y prestación de servicios de aeródromos y aeronavegación para ejercer un control directo del espacio aéreo en razón de la seguridad que demanda la defensa de la soberanía nacional.

Para tal fin, la nación optó por comprar los aeródromos ya existentes, la mayoría de éstos de propiedad de Avianca, con todas las instalaciones de radioayudas de navegación y comunicación, además de la construcción y mantenimiento de nuevos aeropuertos y la adquisición de equipos de radioayudas y servicios aeroportuarios, para su normal funcionamiento.

Es así como el Gobierno Nacional en 1954, mediante Decreto 3269 del 10 de noviembre, creó el Instituto descentralizado denominado Empresa Colombiana de Aeródromos (ECA), encargado de la construcción, mejora y mantenimiento de los aeropuertos públicos, dotado de personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio.

En 1956 se adscribieron las funciones al Ministerio de Guerra. Posteriormente, con el fin de dotar a la autoridad aeronáutica de una autonomía administrativa y financiera se creó el Departamento Administrativo de Aeronáutica Civil (DAAC), mediante Decreto 1721 del 18 de julio de 1960, con unas funciones técnicas y administrativas específicas, para dirigir la política aeronáutica.

El Decreto 3140 de 1968 suprimió la ECA y se creó el Fondo Aeronáutica Nacional "FAN", establecimiento público adscrito al Departamento Administrativo de Aeronáutica Civil "DAAC". Mediante la Ley 3a. y Decreto 2332 de 1977 se reorganizó el Departamento Administrativo de Aeronáutica Civil

El Departamento Administrativo de Aeronáutica Civil y el Fondo Aeronáutica Nacional, en 1984, determinaron un convenio con la Administración Federal de Aviación de Estados Unidos, cuyo objetivo era establecer los términos y condiciones bajo los cuales la FAA proveerá ayuda al DAAC/FAN, para el desarrollo y modernización de la infraestructura de la aviación civil de la República de Colombia, en las áreas gerencial, operativa y técnica.

Con la Ley 105 del 30 de diciembre de 1993, por la cual se organiza el sector y el Sistema Nacional de Transporte y adscribiendo la Entidad al Ministerio de Transporte, como órgano rector de la política y ejecución de las funciones relativas al transporte aéreo; se diseñó un organigrama institucional que atiende a la naturaleza de las dos grandes tareas a la Entidad: la aeronavegación y el servicio aeroportuario; en consecuencia, se crean la Secretaria Técnica y la Secretaria Aeroportuaria.

La Aeronáutica Civil es el resultado de la fusión del Departamento Administrativo de Aeronáutica Civil y el Fondo Aeronáutico Nacional, ordenado por el Art. 67 del Decreto 2171 de 1992

En la actualidad la entidad se rige por el Decreto 260 del 28 de enero de 2004 con un nuevo ordenamiento administrativo y con nuevas dependencias, y por el Decreto 823 del 2017, por el cual se modifica la estructura de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil (AEROCIVIL) fijando su naturaleza jurídica como una entidad especializada de carácter técnico adscrita al Ministerio de Transporte, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente. La Entidad, tendrá su sede principal en la ciudad de Bogotá, D. C.

Su jurisdicción y competencia es la de autoridad en materia aeronáutica en todo el territorio nacional y le compete regular, certificar, vigilar y controlar a los proveedores de servicios a la aviación civil, el uso del espacio aéreo colombiano y la infraestructura dispuesta para ello.

Le corresponde también, con carácter exclusivo, prestar los servicios a la navegación aérea y operar las ayudas requeridas para que la navegación en el espacio aéreo colombiano se efectúe con seguridad. Así mismo, tiene bajo su responsabilidad la operación, explotación y provisión de servicios aeroportuarios de los aeródromos a su cargo.

Igualmente, coordinará con la aviación del Estado lo necesario para gestionar la seguridad operacional, la seguridad de la aviación civil y la soberanía nacional.

Adelantará la investigación de accidentes, incidentes graves e incidentes en la aviación civil, siendo su objeto determinar las causas y factores que contribuyeron al suceso, para lo cual tendrá acceso irrestricto a los restos de las aeronaves, al lugar de los hechos y al material probatorio, y tendrá control absoluto sobre los mismos, para implementar las acciones correctivas que impidan su repetición y mitiguen los riesgos para el desarrollo seguro de la aviación civil.

Las funciones generales de la Entidad corresponden a:

1. Coordinar con el Ministerio de Transporte la definición de políticas y planes generales de aeronáutica civil y transporte aéreo, dentro de los planes generales de aeronáutica civil, propendiendo por el desarrollo aeronáutico del país.

2. Formular propuestas al Ministerio de Transporte para la definición de las políticas y planes generales de aeronáutica civil y transporte aéreo, dentro de planes generales de aeronáutica civil, propendiendo por el desarrollo aeronáutico y aeroportuario del país.
3. Dirigir, organizar y coordinar el desarrollo del transporte aéreo en Colombia.
4. Garantizar el cumplimiento del Convenio sobre Aviación Civil Internacional y sus anexos.
5. Armonizar las disposiciones que promulgue la Organización de Aviación Civil Internacional con los Reglamentos Aeronáuticos de Colombia y garantizar su divulgación.
6. Desarrollar, interpretar y aplicar en todos sus aspectos las normas sobre aviación civil y transporte aéreo.
7. Vigilar el cumplimiento de las normas aeronáuticas.
8. Regular, vigilar y controlar la navegación aérea que se realice en el espacio aéreo a su cargo.
9. Intervenir y sancionar la violación de los Reglamentos Aeronáuticos de Colombia.
10. Adoptar las medidas necesarias para asegurar que los proveedores de servicio cumplan las normas relacionadas con la seguridad de los pasajeros, las tripulaciones, el personal en tierra y el público en general, en todos los asuntos relacionados con la salvaguarda contra actos de interferencia ilícita en la aviación civil.
11. Dirigir y mantener el Programa de Seguridad Operacional del Estado.
12. Conducir técnicamente, con independencia y autonomía, las investigaciones de accidentes, incidentes graves e incidentes de la aviación civil, emitir las recomendaciones y propender por la gestión de la seguridad operacional.
13. Propender por la atención integral y asistencia a las víctimas de accidentes de aviación y sus familiares.
14. Ejecutar las actividades necesarias para administrar, mantener y operar la infraestructura aeronáutica de su competencia.
15. Dirigir, planificar, operar, mantener y proveer, en lo de su competencia, los servicios de navegación aérea.
16. Fomentar y facilitar la investigación en ciencia y tecnología aeronáutica y aeroespacial, a partir de las funciones sustantivas de la educación.
17. Promover el fortalecimiento de la capacitación técnica del personal aeronáutico en el territorio nacional.
18. Fijar y desarrollar la política tarifaria en materia de transporte aéreo nacional e internacional y sancionar su violación.
19. Establecer las tarifas y derechos en materia de transporte aéreo.
20. Recaudar y cobrar las tasas, tarifas y derechos por la prestación de los servicios aeronáuticos y los que se generen por las concesiones, autorizaciones, licencias o cualquier otro tipo de ingreso o bien patrimonial.
21. Promover e implementar estrategias de mercadeo y comercialización que promuevan el desarrollo, crecimiento y fortalecimiento de los servicios del sector aéreo y aeroportuario.
22. Propiciar la participación regional y los esquemas mixtos en la administración aeroportuaria.
23. Coordinar los lineamientos con las demás entidades u organismos nacionales e internacionales, que tengan a su cargo funciones complementarias con la aviación y el transporte aéreo.
24. Conducir, en coordinación con el Ministerio de Relaciones Exteriores, las relaciones con autoridades aeronáuticas de otros países y con organismos internacionales de aviación civil.
25. Facilitar la prestación de la asistencia técnica a las entidades de derecho público internacional o de otros países que la soliciten, bajo acuerdos de cooperación bilateral o multilateral.
26. Realizar todas las operaciones administrativas y comerciales para el cabal cumplimiento de su objetivo.
27. Las demás que señale la ley de acuerdo con la naturaleza del modo de transporte.

En cuanto a sus ingresos y patrimonio, están conformados por los siguientes conceptos:

1. Los aportes que reciba del Presupuesto Nacional.
2. Los bienes que posea la Entidad, y los que adquiera a cualquier título.
3. Las sumas, valores o bienes que la Entidad reciba por la prestación de servicios de cualquier naturaleza y demás operaciones que realice en cumplimiento de las funciones que le han sido asignadas.
4. Las sumas, valores o bienes que la Unidad reciba por la enajenación o arrendamiento de cualquiera de los bienes de su propiedad o de los que administre en nombre de la Nación.
5. El producto de los empréstitos internos o externos que contrate conforme a la ley.
6. El producto de las sanciones que imponga conforme a la ley.
7. Los ingresos por concepto de permisos de operación, matrículas de aeronaves y licencias del personal de vuelo, así como los que provengan de autorizaciones para construcción y operación de pistas y aeródromos.
8. Las tasas, tarifas y derechos por la prestación de los servicios aeronáuticos y aeroportuarios o los que se generen por las concesiones, autorizaciones, licencias o cualquier otro tipo de ingreso o bien patrimonial.

En cuanto a su misión, la Entidad definió como misión institucional el trabajar por el desarrollo ordenado de la aviación civil, de la industria aérea y la utilización segura del espacio aéreo colombiano, facilitando el transporte intermodal y contribuyendo al mejoramiento de la competitividad del país.

Su visión está enfocada en que, en el año 2026, será una institución líder a nivel internacional, ambientalmente responsable, con infraestructura aeronáutica y aeroportuaria que cumpla con los estándares de seguridad operacional del orden nacional e internacional.

En cuanto a sus objetivos Institucionales y dentro de su proceso estratégico fijo seis (6) objetivos institucionales, alrededor de los cuales se establecieron las líneas de acción para la entidad del presente cuatrienio, los cuales son:

1. Mejorar los niveles de seguridad operacional del transporte aéreo.
2. Mejorar la eficiencia e incrementar la capacidad de los servicios a la navegación aérea y de los servicios aeroportuarios.
3. Mejorar la facilitación y la seguridad de la aviación civil.
4. Minimizar los impactos negativos que genera el transporte aéreo sobre el medio ambiente y los recursos naturales.
5. Fomentar la cobertura y el crecimiento de la aviación civil.
6. Fortalecer la gestión y eficiencia institucional.

La estructura organizacional de la Entidad se encuentra establecida en el Decreto 260 del 28 de enero de 2004, modificado por el Decreto 823 del 2017, por el cual se establecen las diferentes dependencias de la Entidad, cuyo organigrama se presenta en la gráfica 2.

En su estructura organizacional, la Entidad cuenta además de los directivos con un Consejo Directivo cuya conformación es la siguiente:

1. El Ministro de Transporte o el Viceministro, quien lo presidirá.
2. El Director del Departamento Nacional de Planeación o su delegado.

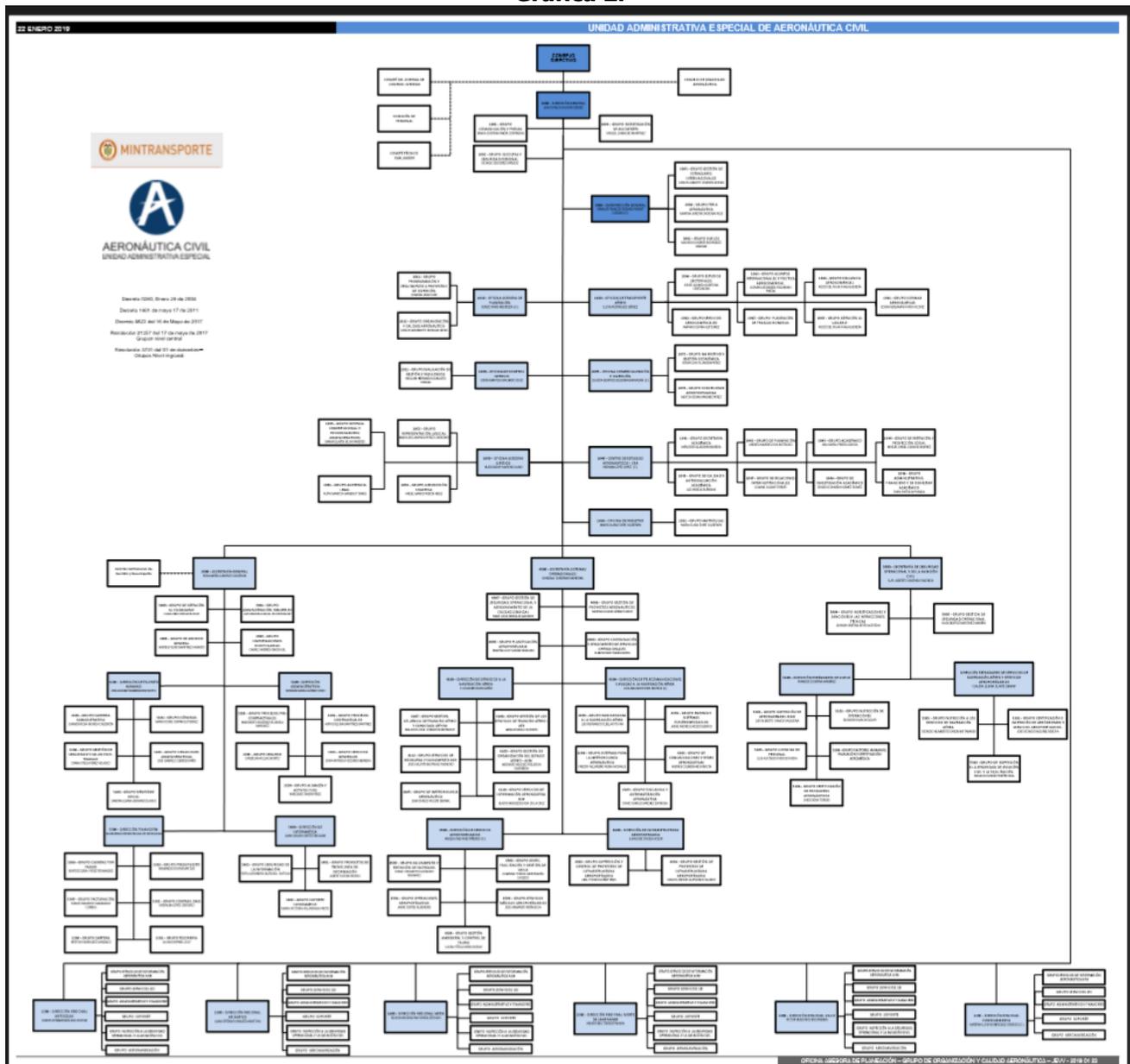
3. Un (1) representante del Presidente de la República.

El Director General de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, asistirá a las reuniones del Consejo Directivo con derecho a voz.

Igualmente, pueden asistir con derecho a voz el Director de Infraestructura y el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación del Ministerio de Transporte; así mismo, podrán asistir las demás personas que estime conveniente el Consejo Directivo.

El Jefe de la Oficina de Transporte Aéreo de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, o quien haga sus veces en la entidad, es quien actúa como Secretario del Consejo Directivo de la misma.

**Gráfica 2.**



## **2.1.2. Criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación**

La Entidad elabora y prepara sus Estados Financieros producto del proceso contable principalmente sobre la Base de Devengado y Esencia Sobre la Forma.

En desarrollo de los artículos 209 y 269 de la Constitución Política de 1991, la Entidad a partir de la autorregulación incorpora a su esquema normativo interno (normograma) a través de las Resolución 0345 del 23 de noviembre de 2018 y 04257 de 2018, denominado Manual de Políticas Contables (MdePC), el cual contiene los principios, juicios, bases de retiro y criterios contables, relativos al Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación (RMRP) de las operaciones transaccionales (cadena básica presupuestal de ingresos y gastos) y no transaccionales (aquellas que no se originan por la cadena básica presupuestal de ingresos y gastos, como son las mediciones posteriores, donaciones, bajas de los Estados Financieros, traspasos de bienes, derechos u obligaciones sin contraprestación, provisiones, activos y pasivos contingentes, depreciaciones, deterioros, entre otros).

### **□ Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo o administrativo que afectan la calidad de la información producto del proceso contable**

Respecto de la integralidad del SIIF Nación y su interoperabilidad con los SIIF Extendidos (aplicativos misionales auxiliares y parte integral del proceso contable bajo ambiente SIIF Nación) como son JDEWARDS (facturación, cartera y gestión de recursos físicos -PPYE-), KACTUS (nómina) y ALFA GL (recaudos), se advierte que aún no se cuenta con las funcionalidades que ayuden a integrar estos aplicativos informáticos auxiliares con el módulo contable en SIIF Nación, aspecto que limita la oportunidad y eficacia de seguimiento a la traza contable de las operaciones relacionadas con el reconocimiento de los hechos derivados de tales aplicativos, lo cual genera riesgos de omisiones o incoherencias, así como reprocesos y duplicidades en las actividades de registro, conciliación, ajustes y reclasificaciones.

## **2.2. REVELACIONES RELATIVAS AL PROCESO DE CONVERGENCIA**

### **2.2.1. Aspectos generales**

#### **2.2.1.1 Referencia Normativa**

- Marco Normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.
- Catálogo General de Cuentas adoptado mediante Resolución 620 de 2015 y su versión actualizada.
- Régimen de Contabilidad Pública 2007, en su versión actualizada para los tres componentes que lo conforman.
- Instructivo 002 de 2015, relativo a los procedimientos a aplicar para la transición al nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno.
- Resolución 706 de 2016, mediante la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación.
- Circular externa 041 del 01 de noviembre de 2017, del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, referente a la adaptación de dicho sistema al proceso de convergencia contable.

- Circular Externa 047 del 15 de noviembre de 2017, del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, relacionada con los aspectos a considerar para el cierre de la vigencia 2017 y apertura del año 2018 en el SIIF.

### 2.2.1.2 Reportes e información empleada

- Información contable reportada a la CGN, con corte a 31 de diciembre de 2017
- Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2017
- Reportes auxiliares de saldos del SIIF
- Comprobantes contables de ajustes por errores o reclasificaciones del Régimen Precedente (RCP Versión 2007 CGN)
- Comprobantes contables de ajustes por eliminaciones o incorporaciones producto de la convergencia (Instructivo 002 de 2015 CGN), con impacto
- Comprobantes contables de reclasificaciones por convergencia (RCP Versión 2007 a RCP Versión 2015, sin impacto en el Patrimonio)

### 2.2.2. Estructura financiera de la AEROCIVIL a 31 de diciembre de 2017 (RCP 2007)

A 31 de diciembre de 2017 el saldo de los elementos que conforman el Estado de Situación Financiera, convertidos a 1° de enero de 2018, muestran la siguiente situación:

#### AEROCIVIL

ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL

31-12-2017

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA

NOMBRE	SALDO INICIAL 2017-12-31 (Pesos)	SALDO AJUSTADO 2018-01-01 (Pesos)	IMPACTO VALOR \$	IMPACTO %
<b>ACTIVOS</b>	<b>13,594,602,934,950.90</b>	<b>13,584,602,438,230.80</b>	<b>-10,000,496,720.10</b>	<b>-0.07%</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	162,437,479,824.68	162,438,050,220.60	570,395.92	0.00%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	37,591,674,385.00	37,591,674,385.00	0.00	0.00%
CUENTAS POR COBRAR	0.00	297,052,048,856.24	297,052,048,856.24	100.00%
PRÉSTAMOS POR COBRAR	951,775,388,166.80	0.00	-951,775,388,166.80	-100.00%
INVENTARIOS	9,822,414,544.00	11,796,584,048.00	1,974,169,504.00	20.10%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	319,734,634,872.42	389,491,434,927.42	69,756,800,055.00	21.82%
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	12,002,437,019,735.00	12,002,437,019,735.00	0.00	0.00%
OTROS ACTIVOS	110,804,323,423.00	683,795,626,058.56	572,991,302,635.56	517.12%
<b>PASIVOS</b>	<b>276,769,278,578.28</b>	<b>266,539,184,889.04</b>	<b>-10,230,093,689.24</b>	<b>-3.70%</b>
EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	5,235,729,968.53	0.00	-5,235,729,968.53	-100.00%
PRÉSTAMOS POR PAGAR	0.00	5,244,456,185.14	5,244,456,185.14	100.00%
CUENTAS POR PAGAR	208,350,578,452.62	207,932,236,175.00	-418,342,277.62	-0.20%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,581,293,693.00	1,641,964,640.00	60,670,947.00	3.84%
PROVISIONES	56,172,828,844.13	46,209,138,739.90	-9,963,690,104.23	-17.74%
OTROS PASIVOS	5,428,847,620.00	5,511,389,149.00	82,541,529.00	1.52%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>13,317,833,656,372.60</b>	<b>13,318,063,253,341.70</b>	<b>229,596,969.10</b>	<b>0.00%</b>
HACIENDA PÚBLICA	0.00	13,318,063,253,341.70	13,318,063,253,341.70	100.00%
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	13,317,833,656,372.60	0.00	-13,317,833,656,372.60	-100.00%
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
ACTIVOS CONTINGENTES	68,837,300,170.96	68,837,300,170.96	0.00	0.00%
DEUDORAS DE CONTROL	51,739,083,602.00	51,739,083,602.00	0.00	0.00%
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-120,576,383,772.96	-120,576,383,772.96	0.00	0.00%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
PASIVOS CONTINGENTES	1,592,052,747,608.00	1,592,052,747,608.00	0.00	0.00%
ACREEDORAS DE CONTROL	1,728,087,462,322.21	1,728,087,462,322.21	0.00	0.00%
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3,320,140,209,930.21	-3,320,140,209,930.21	0.00	0.00%

## **ACTIVOS**

En el proceso de convergencia, los activos totales de la Entidad registran una disminución del 0.07%, por valor de \$10.000.496.720,10, en los pasivos una disminución del 3.70%, y en el Patrimonio un impacto neto en porcentaje de 0.001724%, no material.

- **Efectivo y equivalentes al efectivo**

Como se puede observar en el cuadro anterior, el efectivo y equivalentes al efectivo tuvo variación de incremento derivada de la convergencia en valores de \$570.395,92, el cual no tiene una materialidad de importancia.

- **Inversiones e instrumentos derivados**

En cuanto a este elemento del Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) no tuvo variación alguna en valores.

- **Cuentas y prestamos por cobrar**

El concepto de cuentas por cobrar definido en el nuevo Catálogo de Cuentas que integra el nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno define que incluye los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, los impuestos y las transferencias.

En tal sentido, se advierte que la agrupación que a 31 de diciembre de 2017 que se identificaba con el código del Grupo 13, recibía la denominación de "*Rentas por Cobrar*"; que inicia con saldo cero debido a la naturaleza jurídica de la Entidad.

El saldo inicial del 1º de enero de 2018, muestra una variación igual al 100,00%, originada en el movimiento de reclasificación por convergencia que afectó el Grupo 14 Deudores de Catálogo de General de Cuentas del Régimen de Contabilidad Pública precedente, al Grupo 13 Cuentas por Cobrar del nuevo marco, y en complemento la reclasificación al Grupo 19 Otros Activos de los valores que por el cambio de modelo contable no corresponden a cuentas por cobrar ni Prestamos por Cobrar, dichos conceptos fueron principalmente, los recursos en la CUN, avances y anticipos, pagos anticipados, depósitos en garantía, principalmente.

- **Propiedades, planta y equipo**

En las PPYE se presentaron como resultados del proceso de convergencia un incremento del 21.82%, en valores de \$69.756.800.055 principalmente por la reclasificación de bienes que en el Régimen de Contabilidad precedente (versión 2007), se consideraban como Otros Activos, en tanto que en el Nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno (RCP versión 2015), son objeto de RMRP en el Grupo 16 PPYE.

- **Bienes de beneficio y uso público e históricos y culturales**

En este elemento no se presentaron variaciones.

- **Otros activos**

Se presenta un incremento por valor de \$572.991.302.635,56 que representan una variación del 517.12% resultante de los registros de reclasificación por convergencia, que como se comentó en la parte de las Cuentas y Prestamos por Cobrar, se reclasificaron de estas a los otros activos, principalmente los depósitos en la DTN CUN.

## **PASIVOS**

En el proceso de convergencia, los Pasivos de la Entidad, registran una disminución del 3.7% por valor de \$10.230.093.689,24, entre el 31 de diciembre de 2017 y el 1º de enero de 2018, de los cuales se explicará el detalle a continuación.

- **Emisión y colocación de títulos de deuda**

Producto del proceso de convergencia se presenta una disminución del 100,00%, por valor de \$5.235.729.968,53, en razón de los registros de reclasificación a préstamos por pagar, dado que ya no clasificaba en este concepto en el nuevo marco normativo contable.

- **Préstamos por pagar**

Como se comentó en el concepto anterior, su incremento del 100,00% obedece a la reclasificación de la Emisión y colocación de títulos de deuda del RCP precedente por valor de \$5.235.729.968,53, a préstamos por cobrar tal y como se establece en el nuevo marco normativo contable.

- **Cuentas por pagar**

Se presentó una disminución del 0,20% en valor de \$418.342.277,62, producto de eliminaciones por convergencia y la reclasificación de otras cuentas del pasivo, en cumplimiento a los nuevos criterios del marco normativo para entidades de gobierno.

- **Beneficios a empleados**

Se presentó por efectos de la convergencia, un incremento del 3,84% en valor de \$60.670.947, principalmente por la reclasificación de otros conceptos de pasivos tales como REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS, CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS y APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR, que, bajo el nuevo marco normativo para gobierno, se reconocen en Beneficios a empleados.

- **Provisiones**

Se presentó producto del proceso de convergencia una disminución del 17,74%, en valores de \$9.963.690.104,23, producto de la eliminación de conceptos de provisión que, en el nuevo marco normativo para entidades de gobierno, ya no corresponden a provisiones.

- **Otros pasivos**

Se presentó un incremento del 1,52%, en valor de \$82.541.529, por las reclasificaciones por convergencia de otras cuentas del pasivo de los depósitos recibidos en garantía para servicios y depósitos judiciales.

## **PATRIMONIO**

se presentó un incremento patrimonial resultado del proceso de convergencia por valor de \$229.596.969,10 que frente al valor de \$13.317.833.656.372,60 a 31 de diciembre de 2017, no es material (0,001724%), siendo afectados los conceptos de impactos por la transición al nuevo marco de regulación, superávit por donación y superávit por valorización.

## **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS**

En cuanto a los saldos revelados en las cuentas de orden, al no haber ningún tipo de efecto por el proceso de convergencia, sus saldos fueron solamente objeto de reclasificación, del catálogo de cuentas de la versión del RCP 2007.17 a RCP 2015.05, solamente presentándose una reclasificación por convergencia en los conceptos de préstamos por cobrar a cuentas por cobrar por valor de \$37.477.704.496 de las cuentas de orden deudoras; y de las cuentas de orden acreedoras por valor de \$1.728.087.462.322,21 de las cuentas de la versión del RCP 2007.17 a RCP 2015.05, en los conceptos de bienes recibidos de terceros a otras cuentas acreedoras de control.

## **2.3. REVELACIONES RELATIVAS AL PERÍODO DE APLICACIÓN DEL 1 DE ENERO DE 2018 A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

### **2.3.1. Estado de situación financiera**

#### **2.3.1.1. Activos**

##### **2.3.1.1.1. Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 1)**

La Entidad en cuanto a su efectivo y equivalentes, con corte al 31 de diciembre de 2018, acorde a los criterios de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación (RMRP) adoptados en las Resoluciones 03645 de 2018 y su modificatoria 04257 del 2018 relativas al Manual de Políticas Contables (MdePC), presenta las siguientes revelaciones:

**Caja** por valor de **\$1.416.718.902,00** y una materialidad sobre el total del Efectivo del **1.1%**, corresponden a los recaudos por derechos pecuniario a favor de la entidad, que se aplican centralizadamente en la PCI UAEAC- GESTION GENERAL por valor de \$1.416.718.902,00, y que, por el cierre bancario de fin de año, que para el 2018 fue el 28 de diciembre, no fueron consignados en las cuentas bancarias destinadas para tal fin, en razón a que la Entidad presta sus servicios los 365 días del año, correspondiendo a los recaudos del 29 al 31 de diciembre, los cuales son controlados a través de arquezos diarios de caja.

**Caja Menor** por valor de **\$0,00**, es pertinente precisar que por disposición del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), a través del Decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012, y la Circular Externa 050 del 21 de noviembre de 2018, donde se establecen los aspectos a considerar para el cierre de la vigencia 2018 y apertura del año 2019 en el Sistema Integrado de Información

Financiera (SIIF Nación), en donde en su literal a) establece que "Límite para la legalización definitiva de Cajas Menores - Hasta el Viernes 28 de diciembre de 2018", razón por la cual el saldo a 31 de diciembre de 2018 es cero.

**Depósitos en Instituciones Financieras** por valor de **\$121.884.437.783,59** y una materialidad del **98.9%**, están distribuidos en Cuentas Bancarias tanto de ahorro como corrientes, en depósitos nacionales en pesos y en el exterior en Canadá en dólares canadienses; en cuanto a la función de las cuentas bancarias, las del Nivel Central son de Tipo Recaudadoras dada la centralización de los recaudos por derechos pecuniarios a favor de la Entidad, y las de las Regionales son de tipo Pagadoras para cubrir sus gastos de operación o adquisición de bienes y servicios.

A continuación, se relacionan de manera detallada las cuentas bancarias por regional, función, tipo de cuenta bancaria, entidad bancaria y sus saldos a 31 de diciembre de 2018.

- **Cuentas de Ahorro**

Regional	Función	Número de Cuenta	Tipo de cuenta	Entidad Bancaria	Saldos
Nivel Central	Reaudadora	32886146026	Ahorros	BANCOLOMBIA S.A.	270,047,374.32
	Reaudadora	9670112250	Ahorros	BANCO DAVIVIENDA S.A.	44,188,227,750.77
	Reaudadora	221800287	Ahorros	BANCO DE OCCIDENTE	7,984,724,614.96
Norte de Santander	Pagadora	506400038606	Ahorros	BANCO DAVIVIENDA S.A.	193.66
				<b>Total</b>	<b>52,442,999,933.71</b>

Cuatro (4) Cuentas de Ahorros

- **Cuentas Corrientes en el Exterior**

Regional	Función	Número de Cuenta	Tipo de cuenta	Entidad Bancaria	Saldos
Nivel Central	Pagadora	044611071174	Corriente	ROYAL BANK OF CANADA	23,242,410.14

Esta cuenta bancaria fue aperturada con el fin de cubrir los gastos de funcionamiento de la Organización de Aviación Civil Internacional (OACI), organismo especializado de la Organización de las Naciones Unidas (ONU) para el promover el desarrollo seguro y ordenado de la aviación civil internacional en todo el mundo, del cual hace parte la Entidad.

- **Cuentas Corrientes Nacionales**

Como dato relevante, en el mes de septiembre de 2018, el MHCP implementó el pago por compensación de las retenciones en la fuente a título de impuestos de Renta e IVA a favor de la DIAN, mediante el traslado de los recursos entre las libretas de las entidades que conforman el SIIF Nación, agentes de retención y la DIAN a través de la Cuenta Única Nacional (SCUN) que administra el MHCP – Dirección General de Crédito Público y el Tesoro Nacional (DGCPTN), lo que redujo significativamente el traslado de recursos a las cuentas corrientes de la Entidad.

Al cierre del Ejercicio no existían cuentas bancarias de efectivo restringido, principalmente por procesos de embargo en contra de la Entidad.

La Entidad como mecanismo de aseguramiento de la calidad de la información asociada al Efectivo, realizo la depuración, conciliación y ajustes de las partidas resultantes de las conciliatorias bancarias a la gran mayoría de sus cuentas bancarias durante la vigencia de 2018.

La Entidad viene aplicando la funcionalidad de pagos a beneficiario final a través del SIIF Nación, optimizando su flujo de efectivo acorde a sus cupos PAC.

Regional	Función	Número de Cuenta	Tipo de cuenta	Entidad Bancaria	Saldos
Nivel Central	Reaudadora	8500309433	Corriente	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	4,320,478,992.50
	Reaudadora	310052170	Corriente	BANCO BBVA	57,063,491.51
	Reaudadora	9669999873	Corriente	BANCO DAVIVIENDA S.A.	552,432,123.68
	Reaudadora	221001001	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	3,160,943,644.32
	Reaudadora	221009061	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	1,861,173,865.26
	Reaudadora	14030209	Corriente	BANCO POPULAR S. A.	1,042,623,183.58
	Reaudadora	14030985	Corriente	BANCO POPULAR S. A.	7,278,779,344.93
	Reaudadora	12603934701	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	6,107,604.74
	Reaudadora	36172402	Compensación	CITIBANK	49,237,710,862.41
Atlántico	Pagadora	800574105	Corriente	BANCO OCCIDENTE	988,033,852.18
	Pagadora	830109385	Corriente	BANCO OCCIDENTE	5,685,810.60
	Pagadora	855027975	Corriente	BANCO OCCIDENTE	4,179,602.17
	Pagadora	870056595	Corriente	BANCO OCCIDENTE	1,860,385.48
	Pagadora	11136976647	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	478,053.00
	Pagadora	880000369	Corriente	BANCO OCCIDENTE	133,722.39
	Pagadora	900068834	Corriente	BANCO OCCIDENTE	461,090.00
	Pagadora	50703913010	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	7,820.94
Valle	Pagadora	29018793	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	143,441,819.43
	Pagadora	31195928	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	774,310.99
	Pagadora	33491028	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	3,033,425.78
	Pagadora	35053065	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	2,821,502.27
	Pagadora	39092713	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	1,216.47
	Pagadora	041000902	Corriente	BANCO OCCIDENTE	3,516,760.00
	Pagadora	89403914823	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	10,741.00
Norte de Santander	Pagadora	600086086	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	218,510.59
	Pagadora	600904718	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	11,830,632.81
	Pagadora	30603913244	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	2,476,949.84
	Pagadora	650058118	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	6,487,082.49
	Pagadora	31703915245	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	564,110.53
	Pagadora	31803922970	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	2,083,364.03
Cundinamarca	Pagadora	221009087	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	456,011,622.60
	Pagadora	380090738	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	1,423,529.75
	Pagadora	45303912085	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	301,228.91
	Pagadora	300086329	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	632,583.36
	Pagadora	38903756241	Corriente	BANCOLOMBIA S.A.	479,029.00
	Pagadora	726036163	Corriente	BANCO BBVA	947,811.00
	Pagadora	103034039	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	567.00
	Pagadora	7565002019-3	Corriente	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	235,640.00
	Pagadora	500067707	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	1,519.11
	Pagadora	261030076	Corriente	BANCO POPULAR S. A.	158.00
	Pagadora	269001137	Corriente	BANCO POPULAR S. A.	5,654,671.85
	Pagadora	407032788	Corriente	BANCO BOGOTA	9,006,200.00
Antioquia	Pagadora	598015857	Corriente	BANCO BBVA	2,140.00
	Pagadora	405078866	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	139,080,081.94
Villavicencio	Pagadora	890045313	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	179,651.17
	Pagadora	505004440	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	2,146,577.46
	Pagadora	700065311	Corriente	BANCO DE OCCIDENTE	106,678,552.67
				<b>Total</b>	<b>69,418,195,439.74</b>

Cuarenta y siete (47) Cuentas Corrientes

### 2.3.1.1.2. Inversiones e instrumentos derivados (Nota 2)

Este valor está conformado por un portafolio de 22 títulos TES Riesgo Nación, Administrados por Fiduciaria Bancolombia, registradas a valor de mercado, con vencimientos de 180 a 360 días el 16.28%, 3 - 4 años 28.59%, 5 - 6 años 28.76%, y entre 6 y 10 años el 26.37%.

La variación corresponde a la valorización de los títulos por el flujo del portafolio 0151 EF/2018; las inversiones realizadas en el período se dieron de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1525 de 2008 y se limitaron a la compra de Títulos TES clase B.

El Detalle del portafolio es como sigue:

EMISOR:		MINISTERIO DE HACIENDA		TITULO		TES		CALIFICACION		Riesgo Nación	
ITEM	Fecha de compra	Valor de compra	Valor nominal	Fecha de emi	Fecha de ve	Tasa Fac	Mone	VR. MERCADO DIC 2018	% PART		
1	2-ago-12	522,875,000	500,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	543,390,000	2.13		
2	2-oct-12	1,085,360,000	1,000,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	1,086,780,000	4.27		
3	29-nov-12	558,940,000	500,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	543,390,000	2.13		
4	18-dic-12	1,129,100,000	1,000,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	1,086,780,000	4.27		
5	24-oct-13	1,065,760,000	1,000,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	1,086,780,000	4.27		
6	23-ene-14	1,060,400,000	1,000,000,000	11-sep-13	11-sep-19	7.00	COP	1,036,440,000	4.07		
7	28-ene-14	1,060,420,000	1,000,000,000	11-sep-13	11-sep-19	7.00	COP	1,036,440,000	4.07		
8	14-feb-14	1,048,870,000	1,000,000,000	11-sep-13	11-sep-19	7.00	COP	1,036,440,000	4.07		
9	20-feb-14	1,251,750,000	1,000,000,000	24-jul-08	24-jul-24	10.00	COP	1,221,050,000	4.79		
10	14-mar-14	1,053,730,000	1,000,000,000	11-sep-13	11-sep-19	7.00	COP	1,036,440,000	4.07		
11	4-abr-14	668,125,000	500,000,000	24-jul-08	24-jul-24	10.00	COP	610,525,000	2.40		
12	29-abr-14	6,031,260,000	4,500,000,000	24-jul-08	24-jul-24	10.00	COP	5,494,725,000	21.57		
13	17-jun-14	730,976,000	800,000,000	28-abr-12	28-abr-28	6.00	COP	793,208,000	3.11		
14	24-jul-17	2,097,280,000	2,000,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	2,173,560,000	8.53		
15	12-sep-17	319,950,000	300,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	326,034,000	1.28		
16	24-oct-17	428,524,000	400,000,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	434,712,000	1.71		
17	7-may-18	564,613,500	550,000,000	26-nov-17	27-nov-25	6.25	COP	547,228,000	2.15		
18	24-may-18	357,665,000	350,000,000	26-nov-17	27-nov-25	6.25	COP	348,236,000	1.37		
19	25-jul-18	605,379,030	591,000,000	26-nov-17	27-nov-25	6.25	COP	588,021,360	2.31		
20	14-sep-18	270,595,068	282,200,000	28-abr-12	28-abr-28	6.00	COP	279,804,122	1.10		
21	31-oct-18	3,894,236,112	4,097,600,000	28-abr-12	28-abr-28	6.00	COP	4,062,811,376	15.95		
22	28-nov-18	94,332,600	97,200,000	26-nov-17	26-nov-25	6.25	COP	96,710,112	0.38		
								<b>25,469,504,970</b>	<b>100</b>		

Estos recursos hacen parte de la liquidación del contrato de concesión suscrito con la firma CODAD S.A.

Igualmente se encuentran registrados dos títulos TES, clase B de inversión forzosa de acuerdo a lo señalado en el Decreto 1525 de 2002 así:

ITEM	Fecha de compra	Valor de compra	Valor nominal	Fecha de emi	Fecha de ve	Tasa Fac	Mone	VR. MERCADO DIC 2018
1	4-may-12	5,149,987,212	4,514,800,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	4,905,872,294
2	5-may-12	9,599,933,631	7,916,100,000	4-may-12	4-may-22	7.00	COP	8,601,793,140
		<b>14,749,920,843</b>	<b>12,430,900,000</b>					<b>13,507,665,434</b>

Estos títulos se encuentran en portafolio de Inversión en el Banco de Occidente, en espera de la recuperación del valor de mercado para trasladar a la cuenta CUN.

Igualmente, la Aeronáutica Civil tiene 97.017 acciones en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana, las cuales no cotizan en bolsa de valores y no tienen un mercado activo, por lo que no se dispone fácilmente del valor del mercado.

### **2.3.1.1.3. Cuentas por cobrar (Nota 3)**

La Aeronáutica Civil reconoce las cuentas por cobrar por el valor de la transacción o el valor pactado para la entrega del servicio.

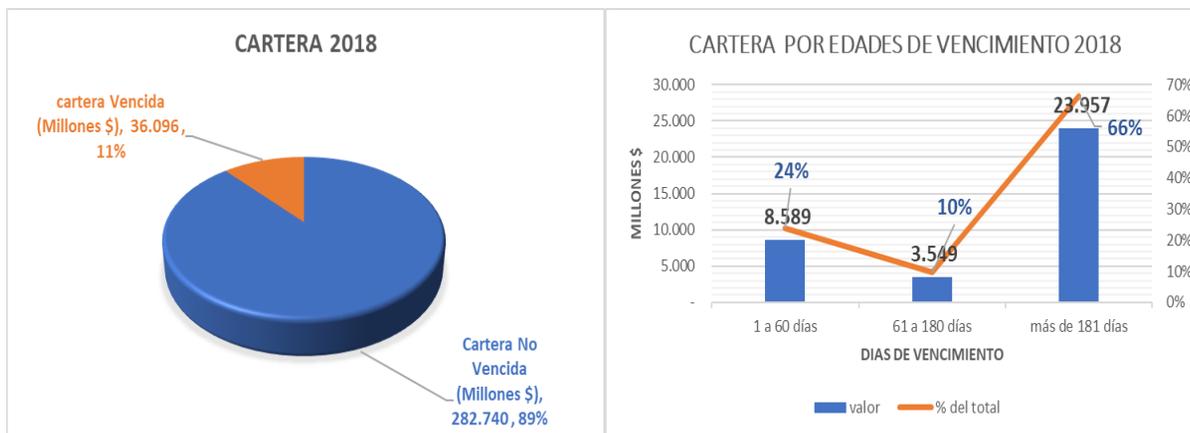
Los plazos pactados para el pago de los principales conceptos son:

- Tasa aeroportuaria: dentro de los cinco días siguientes a la expedición de la factura.
- Sobrevuelos: Dentro de los treinta días siguientes después de expedida la factura.
- Arrendamientos: Dentro de los cinco días después de expedida la factura.
- Concesiones:
  - OAPIN (aeropuerto el dorado): semestralmente en el mes de enero y julio de cada año
  - SACSA (aeropuerto de Cartagena): Trimestralmente
  - AEROCALI (aeropuerto de Cali): el pago fijo bimestralmente, dentro de los 15 días calendario siguientes al vencimiento del bimestre y el monto variable el último día hábil del mes de junio de cada año.
  - AIRPLAIN (aeropuertos de Rionegro, Montería, Corozal, Quibdó, Riohacha, Carepa), mensualmente
  - GRUPO AEROPORTUARIO DEL CARIBE (aeropuerto de Barranquilla), mensualmente.
- Otros conceptos: dentro de los quince días después de expedida la factura.

Al finalizar la vigencia 2018, AEROCIVIL cerró con una cartera por cobrar de \$90.095 millones excluyendo lo correspondiente a las concesiones, que si bien es cierto tienen un impacto alto en la cartera total, históricamente su comportamiento ha sido de cartera sana, no obstante, es preciso señalar que en 2018 la facturación creció principalmente por concepto de la administración de las dos pistas del aeropuerto El Dorado, las cuales fueron entregadas por el Concesionario en el segundo semestre de 2017. Proporcionalmente, el incremento de la cartera fue muy inferior al incremento en el valor de la facturación, lo que concluye un sano comportamiento en el recaudo de la facturación 2018.

#### *Cartera Vencida y no vencida 2018*

La Cartera total a diciembre de 2018 fue de \$318.836 millones, con un 89% (\$282.740 millones) de cartera NO vencida y el restante 11% (\$36.096 millones), tiene vencimiento de uno o más días, de acuerdo a las siguientes gráficas:



### Principales deudores por cuantía

La cartera a 31 de diciembre de 2018 está distribuida entre 1358 clientes, de los cuales 25 de ellos adeudan el 91% del total, independientemente de la edad de vencimiento tal como se aprecia en la tabla siguiente.

PRINCIPALES DEUDORES A 31 DICIEMBRE 2018				
N°	EMPRESA	VALOR EN CARTERA (\$Millones)	% DEL TOTAL	% ACUMULADO
1	OPAIN S.A.SOC CONCES OPERADORA APTO INTE	225.179	71%	71%
2	AEROV DELCONTINENTE AMERICANO S.A AVIANC	17.043	5%	76%
3	CONSORCIO AEROPISTAS	6.405	2%	78%
4	CIA PANAMEÑA DE AVIACION S.A.	5.468	2%	80%
5	OCEANAIR LINHAS AEREAS S.A. SUCURSAL COL	3.190	1%	81%
6	FAST COLOMBIA S.A.S	2.684	1%	82%
7	AEROREPUBLICA S.A.	2.501	1%	82%
8	AVIANCA ECUADOR SA SUCURS COLOMBIA	2.340	1%	83%
9	AEROCALI S. A.	2.217	1%	84%
10	AIRES AEROVIAS INTEGRACION REGIONAL S.A	2.163	1%	84%
11	EASYFLY S. A.	1.903	1%	85%
12	UNITED AIRLINES WHQVF	1.861	1%	86%
13	TAMPA CARGO S.A.S	1.553	0%	86%
14	MUNICIPIO DE SAN JOSE DE CUCUTA	1.525	0%	87%
15	UNITED AIRLINES INC	1.493	0%	87%
16	AMERICAN AIRLINES INC SUCURSAL COLOMBIAN	1.400	0%	87%
17	SACSA. SOC. AEROPORTUARIA DE LA COSTA	1.343	0%	88%
18	LATAM AIRLINES GROUP SAS SUCUR COLOMBIA	1.307	0%	88%
19	LINEAS AEREAS PARAGUAYAS	1.212	0%	89%
20	SERVICIO DE TRANSPORTES AEREOS FUEGUINOS	1.165	0%	89%
21	AEROLINEAS ARGENTINAS SOCIEDAD ANONIMA	1.144	0%	89%
22	CHEVRON PETROLEUM COMPANY	1.127	0%	90%
23	AEROVIAS COLOMBIANAS LTDA ARCA	1.109	0%	90%
24	TAME EP SUCURSAL COLOMBIA	1.083	0%	90%
25	LINEAS AEREAS DE ESPAÑA	1.026	0%	91%
		<b>289.442</b>	<b>91%</b>	

De la tabla anterior, merece destacar que el Concesionario OPAIN impacta en el 71% de la cartera total, sin embargo, esta deuda como la de todos los concesionarios se recauda dentro de los términos contractuales pactados; para el caso de OPAIN el vencimiento de la obligación es semestral en los meses de enero y julio de cada año.

### *Distribución de la cartera por Conceptos*

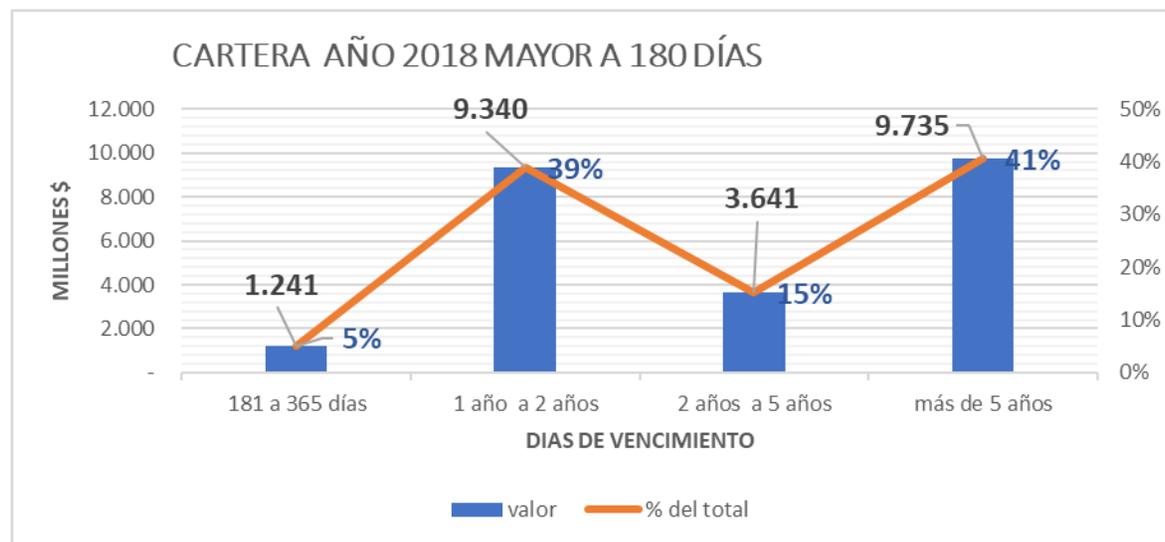
Las deudas tratadas en el presente informe, corresponde a Concesiones, Servicios Aeronáuticos, Servicios Aeroportuarios, Arrendamientos, Sanciones y otros cuyas cuantías por cada uno de los conceptos se aprecia en la tabla siguiente.

CONCEPTO	SALDO EN CARTERA (\$Millones)
CONCESIONES	228.741
SERVICIOS AERONÁUTICOS	40.372
SERVICIOS AEROPORTUARIOS	27.697
ARRENDAMIENTOS	2.143
SANCIONES	16.040
OTROS	4.401
RECIBOS NO APLICADOS	- 558
	<b>318.836</b>

### **Cartera Vencida con más de 180 días de antigüedad**

La cartera con más de 180 días de antigüedad asciende a un valor neto de \$23.957 millones equivalentes al 7.5% del total de la cartera y del 66% del total de la cartera vencida.

En la gráfica siguiente, se puede observar por rangos de antigüedad la distribución de los \$23.957 millones de la cartera que supera los 180 días.



La cartera de más de 180 días corresponde a 208 usuarios; sin embargo, 106 de ellos adeudan individualmente menos de \$100 mil pesos. Por otra parte, 16 clientes concentran el 75% de dicha cartera como se aprecia en la tabla siguiente

N°	EMPRESA	VALOR CARTERA (\$Millones)	% DEL TOTAL
1	CONSORCIO AEROPISTAS	6.405	27%
2	UNITED AIRLINES WHQVF	1.860	8%
3	LINEAS AEREAS PARAGUAYAS	1.212	5%
4	SERVICIO DE TRANSPORTES AEREOS FUEGUINOS	1.165	5%
5	CHEVRON PETROLEUM COMPANY	1.127	5%
6	AEROVIAS COLOMBIANAS LTDA ARCA	1.109	5%
7	TACA TAXI AEREO CARIBEÑO LIMITADA	820	3%
8	AEROSUCRE S.A.	620	3%
9	SOCIEDAD AEREA DEL CAQUETA ECA	597	2%
10	CONSORCIO KRASIA	578	2%
11	HELICOPTEROS Y AVIONES S A S	563	2%
12	ARALL AEROLINEAS LLANERAS LTDA	451	2%
13	LATIN AMERICAN WINGS S.A.	385	2%
14	TRANSPORTE AEREO DE CARGA COSMOS S.A	363	2%
15	AEROELECTRONICA LTDA	337	1%
16	ZULIANA DE AVIACION C A	320	1%
		<b>17.910</b>	<b>75%</b>

La cartera con antigüedad superior a dos años se reclasificó como deudas por cobrar de difícil recaudo, razón por la cual su deterioro fue del 100%.

### Cartera Deteriorada

El Manual de Políticas Contables CAPÍTULO VII. CUENTAS POR COBRAR establece que serán objeto de estimación de deterioro las cuentas por cobrar que superen los 5 SMMLV y que a 31 de diciembre tengan una morosidad superior a 180 días. Así mismo se instituyó que para aquellas deudas con las características señaladas y que adicionalmente sean iguales o superiores al 5% del valor total de la cartera vencida, la evaluación del deterioro será individual y para las demás la evaluación podrá hacerse de manera colectiva.

Al cierre de la vigencia 2018, seis (6) deudores representan individualmente 5% o más de la cartera vencida; estas seis empresas adeudan \$12.878 millones y constituyen el 54% de la cartera objeto de estimación de deterioro, como se aprecia en la tabla siguiente:

N°	EMPRESA	VALOR CARTERA (\$Millones)	% DEL TOTAL
1	CONSORCIO AEROPISTAS	6.405	27%
2	UNITED AIRLINES WHQVF	1.860	8%
3	LINEAS AEREAS PARAGUAYAS	1.212	5%
4	SERVICIO DE TRANSPORTES AEREOS FUEGUINOS	1.165	5%
5	CHEVRON PETROLEUM COMPANY	1.127	5%
6	AEROVIAS COLOMBIANAS LTDA ARCA	1.109	5%
		<b>12.878</b>	<b>54%</b>

Señala también el Manual de Políticas Contables que aquellas deudas que superen los 731 días (2 años), serán deterioradas en un 100%, así que del cuadro anterior es preciso destacar que con excepción del "CONSORCIO AEROPISTAS" y la compañía "CHEVRON PETROLEUM COMPANY", la cartera de las restantes cuatro empresas tiene una antigüedad que supera cinco años, por tanto, su deterioro fue del 100% del valor de la deuda.

Los Deudores "Chevron" y "Consortio Aeropistas" constituyen en su conjunto el 32% del total de la cartera vencida y dentro del grupo de las más representativas por su materialidad, son las únicas que a 31 de diciembre de 2018 No han cumplido aún 730 días para considerar su deterioro en un 100%. No obstante, a estas dos deudas tampoco se les evaluó porción alguna de deterioro debido a que se encuentran en instancias de decisión judicial externa; los argumentos jurídicos de Aerocivil permiten al interior tener la convicción de un fallo positivo, sin embargo depender de un tercero (Jueces y Tribunales) no permite asegurar cuantías razonables y menos aún fecha estimada de recuperación; estas incertidumbres hacen que no se pueda contar con dos elementos esenciales para aplicar Razonablemente la fórmula de deterioro: Capital y fecha estimada de recuperación. En todo caso, si al finalizar la siguiente vigencia estos dos casos se mantienen en la misma condición de incertidumbre, les será aplicado el 100% de deterioro.

Finalmente, y en consideración a lo establecido para el deterioro de la cartera superior a 730 días, a 31 de diciembre de 2018 esta cartera asciende a \$13.376.2 millones que fue deteriorada 100% en los estados financieros de Aerocivil, al cierre del periodo contable.

Es pertinente aclarar que el módulo de ingresos del SIIF Nación cerró el mes de diciembre, el día 15 de enero de 2019 quedando pendiente por incorporar a la contabilidad la contraprestación de la concesión de Aeropuertos del Caribe (aeropuerto de barranquilla) por valor de \$826.915.371, AIRPLAN (aeropuertos de Antioquia) \$3.205.306.363 y ajustes a la contraprestación de OPAIN (aeropuerto el Dorado) \$1.706.712.203 y SACSA (aeropuerto de Cartagena) \$3.303.336.608, los cuales fueron registrados con la modalidad de comprobantes manuales y en cumplimiento al principio de devengo.

Con resolución No.04241 del 28 de diciembre de 2018 se declaró la depuración contable y consecuente retiro de los estados financieros de 120 obligaciones por valor de \$380.555.009 y USD579.260, con edad superior a cinco años, sin embargo, no fue posible retirarlas de los estados financieros debido a un problema técnico presentado en el procedimiento establecido en el módulo auxiliar JDE Edwards. Una vez se actualice el sistema a una nueva versión y se corrijan los inconvenientes se procederá a los registros para el retiro de esta cartera de los Estados Financieros.

### **Cuentas por cobrar concesiones**

De conformidad con el Concepto emitido por la Contaduría General de la Nación, en virtud del numeral 7 de la Resolución 602 de 2018, se clasifica a la cuenta 1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS, teniendo en cuenta que la Aerocivil no figura como concedente, sino ANI.

Representa las cuentas por cobrar por concepto de Contraprestación en virtud de los derechos que se adquieren como consecuencia de los contratos de Concesión de los Aeropuertos El Dorado- Bogotá, Cartagena, Barranquilla, Cali, Rionegro, Quibdó, Montería, Carepa y Corozal, la variación corresponde al aumento de las operaciones aéreas y flujo de pasajeros.

<b>CONCESION</b>	<b>Saldo a 31 de diciembre 2018</b>
Cartagena - Rafael Nuñez	4,648,229,231.00
Barranquilla - Ernesto Cortissoz	826,915,371.00
Cali - Alfonso Bonilla Aragon	2,217,199,704.00
El Dorado - Bogotá	226,885,393,997.00
Airplan	3,205,306,363.00
<b>TOTAL</b>	<b>237,783,044,666.00</b>

#### **2.3.1.1.4. Propiedades, planta y equipo (Nota 4)**

Las propiedades, planta y equipo de la Entidad están constituidas por los bienes tangibles de su propiedad, los cuales se usan para el desarrollo de las actividades de cometido estatal y su medición se realizó al costo histórico.

El método de reconocido valor técnico utilizado para el cálculo de las depreciaciones y amortizaciones de los bienes de la entidad corresponde al de línea recta y tiene establecidas las siguientes vidas útiles:

<b>Activo</b>	<b>Vida Útil/Años</b>
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	15
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y quipo de oficina	10
Equipo de Transporte, tracción y elevación	10
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de Computación	5

El reconocimiento y revelación contable de las propiedades planta y equipo se realiza teniendo como base la documentación idónea soportada por el Grupo de Almacén y registrada en el aplicativo JDE Edwards de donde se extrae la información para el registro en el módulo de Gestión Contable de Sistema Integrado de información financiera SIIF Nación.

Al finalizar el período contable 2018, los saldos de las propiedades planta y equipo de la Entidad son los siguientes:

<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>567,768,010,920</b>	<b>% participación</b>
TERRENOS	622,076,061	0.11%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	74,443,013,948	13.11%
EDIFICACIONES	157,160,270,070	27.68%
MAQUINARIA Y EQUIPO	151,673,689,202	26.71%
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	4,257,208,080	0.75%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	25,400,730,139	4.47%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	427,137,194,399	75.23%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	53,021,370,402	9.34%
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	402,135,487	0.07%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	94,374,154,438	16.62%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-420,723,831,306	-74.10%

## Terrenos

Corresponde a Terrenos que, al ser declarados de interés general, se inició un proceso de Expropiación ante juzgado para lo cual la Entidad realizó un Depósito Judicial, el cual durante la vigencia 2018 se aplicó conforme al fallo del juez en favor de la Entidad, registrándose entonces la cancelación de este depósito contra el registro en la Propiedad Planta y Equipo de los Terrenos para que la Entidad proceda a realizar los trámites respectivos ante la oficina de instrumentos públicos de la titularidad, razón por la cual hasta tanto ésta se culmine, se presenta como un Bien pendiente de legalizar; una vez se formalice la titularidad se reclasificará a la Subcuenta de Terrenos.

UBICACIÓN PCI DEL BIEN	PROPIETARIO DEL INMUEBLE EXPROPIADO	CIUDAD	VALOR DEL INMUEBLE	OBSERVACIONES
400	JOAQUIN RAFAEL VERGARA ANGULO Y OTROS, 3,995,100	Sincelejo	86.119.150,00	El proceso de expropiación y respectivo depósito judicial se encontraba en el Juzgado 3 Civil del Circuito de Sincelejo de Corozal,
400	RAFAEL MARÍA DANGOND PEREZ c.c. 1,784,916	Ciénaga	35.954.777,00	El proceso de expropiación y respectivo depósito judicial se encontraba en el JUZGADO 2 CIVIL CIRCUITO CIENAGA MAGDALENA - STA MARTA,
400	HENRY BRITTON MARSHALL MC'HAM C.C. 4,034,815	San Andrés	1.447.500,00	El proceso de expropiación y respectivo depósito judicial se encontraba en el JUZGADO 001 CIVIL CIRCUITO SAN ANDRES,
400	INES GÓMEZ PINTO, RICARDO GÓMEZ, CARLOS ALBERTO GÓMEZ PINTO, ELSA SUSANA GÓMEZ PINTO, RAÚL GÓMEZ PINTO, NINA GÓMEZ DE BONILLA,	San Andrés	496.465.480,00	El proceso de expropiación y respectivo depósito judicial se encontraba en el JUZGADO 2 CIVIL CIRCUITO SAN ANDRES ISLAS,
400	HEREDEROS DE ALEJANDRINA DEL TURCO NEWBALL (5)	San Andrés	2.089.154,00	El proceso de expropiación y respectivo depósito judicial se encontraba en e JUZGADO 2 CIVIL DEL CIRCUITO DE SAN ANDRES
	<b>TOTAL</b>		<b>\$ 622.076.061</b>	

## Bienes Muebles en Bodega

Corresponde al 13.11% del total de las propiedades, planta y equipo adquiridas para ser utilizados en el desarrollo de las actividades propias de la entidad y que no han sido puestas en servicio.

## Edificaciones

Las edificaciones representan el 27.68% del total de la propiedad planta y equipo, el valor más representativo corresponde a la activación de la torre de control y el Centro de Gestión Aeronáutico de Colombia (CGAC) por valor de \$142.021.548.161.

## Maquinaria y Equipo

Representan el 26.71% del total de las propiedades, planta y equipo, representadas en maquinaria industrial, dotación de equipos de monitoreo, ups, faros, plantas entre otros, del centro de control, entre otros.

## Equipo médico y científico

Corresponde al equipo médico y el servicio ambulatorio que se encuentra en los diferentes aeropuertos a nivel nacional y que ayudan al mejoramiento y a la atención de una posible contingencia de índole médico que se pueda presentar.

## Muebles-enseres y equipo de oficina

Se reconoce el valor de los muebles, enseres y equipo de oficina empleados para la prestación del cometido estatal en las oficinas centrales y diferentes aeropuertos a nivel nacional.

## Equipos de Comunicación y Computación

Representan el 75.23% del total de las propiedades, planta y equipo y corresponde a los equipos de comunicación y computación el valor de los equipos de meteorología, teléfonos, fax, comunicaciones aero-vhf-uhf, sistemas ILS – vorc- - radios receptores de comunicaciones, antenas y radares empleados para la prestación del cometido estatal en las oficinas centrales y diferentes aeropuertos a nivel nacional.

## Propiedad, planta y equipo en Concesión

Se registran los activos de bienes muebles e inmuebles de los aeropuertos entregados en concesión y representan el 16.62% del total de la propiedad planta y equipo.

### 2.3.1.1.5. Bienes de uso público e históricos y culturales (Nota 5)

Aerocivil reconocerá como bienes de Uso Público los activos que se caractericen por ser inalienables, imprescriptibles e inembargable, se miden inicialmente al costo y tiene establecida las siguientes vidas útiles:

Activo	Vida Útil/Años
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	15
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y quipo de oficina	10
Equipo de Transporte, tracción y elevación	10

<b>Activo</b>	<b>Vida Útil/Años</b>
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10
Equipo de comunicación	10
Equipo de Computación	5

Al cierre del periodo contable 2018 quedaron los siguientes saldos:

<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>12,115,721,336,752.00</b>	<b>% participación</b>
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	567,024,685,430.00	4.68%
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES	64,352,695,549.00	0.53%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	7,867,108,301,682.00	64.93%
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	3,926,235,042,370.00	32.41%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	-181,951,772,595.00	-1.50%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA BUP EN SERVICIO-CONCESIONES (CR)	-127,047,615,684.00	-1.05%

### **Bienes de uso público en construcción**

La Aeronáutica Civil registra en la cuenta construcciones en curso el valor de los bienes de uso público que se encuentran en construcción, y demás cargos en que se incurre durante el proceso de construcción y ampliación de estos hasta cuando estén en condiciones para ser empleados en el cometido estatal, al no encontrarse en condiciones de uso no serán objetos del cálculo y reconocimiento de la depreciación, a fecha 31 de diciembre de 2018 el monto asciende a \$ 567,024,685,430.00 y se encuentra discriminado como a continuación se indica:

TERCERO	RAZON SOCIAL	NIT	VALOR	DESCRIPCION DE LA OBRA	CONTRATO
00515000	U.T. RADAR FLANDES EGE	900483391	1,413,393,899	CONTRATAR LA ADQUISICION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE SISTEMAS DE VIGILANCIA AERONAUTICA CONSISTENTE EN LA CABEZA RADAR PARA EL AEROPUERTO DE FLANDES, INCLUYE OBRAS CIVILES	11000314
00531585	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S.A.S	830129289	30,136,747,782	CONSTRUIR LA ESTRUCTURA DE LA PISTA 10-28, INCLUYENDO LAS BERMAS Y EL UMBRAL DE APROXIMACIÓN, DEL AEROPUERTO QUE SIRVE A LA CIUDAD DE IPIALES - NARIÑO	13000270
00531726	ALPHA MIKE S.A.S.	900686320	137,714,597,041	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE UN SISTEMA COMPLEMENTARIO DE CALLES DE RODAJE EN EL COSTADO OCCIDENTAL DEL AEROPUERTO INTERNACIONAL ELDORADO FASE 1	13000277
00529050	UNION TEMPORAL SAN BERNARDO	900658284	2,120,356,838	CONTRATAR OBRAS DE LA PISTA Y PLATAFORMA DEL AEROPUERTO DE SAN BERNARDO MOMPOX BOLIVAR	14000008

TERCERO	RAZON SOCIAL	NIT	VALOR	DESCRIPCION DE LA OBRA	CONTRATO
00538167	CONSORCIO AEROPUERTOS COLOMBIA 2014	900802388	84,834,102,742	CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DEL TERMINAL, TORRE DE CONTROL, CUARTEL DE BOMBEROS, URBANISMO, VIAS DE ACCESO Y PLATAFORMA PARA EL AEROPUERTO "EL ALCARAVAN" DE LA CIUDAD DE EL YOPAL - CASANARE.	14000148
00538191	CONSORCIO LOS ANDES	900802910	-	CONSTRUCCIÓN DEL TERMINAL, TORRE DE CONTROL, CUARTEL DE BOMBEROS, URBANISMO Y VIAS DE ACCESO DEL AEROPUERTO PEALES DE IBAGUE	14000149
00538194	CONSORCIO SBM 46	900803128	29,072,237,538	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DEL TERMINAL, TORRE DE CONTROL Y OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA EN EL AEROPUERTO ANTONIO NARIÑO DE PASTO - NARIÑO.	14000152
00538244	CONSORCIO AEROPUERTO INTERNACIONA L LETIC	900803601	86,732,055,174	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DEL TERMINAL, TORRE DE CONTROL, CUARTEL DE BOMBEROS Y OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA EN EL AEROPUERTO ALBERTO VASQUEZ COBO DE LECICIA - AMAZONAS.	14000160
00538248	CONSORCIO AEROPTO INTERNACIONA L SANTA MA	900803979	58,890,103,141	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA EN EL AEROPUERTO SIMON BOLIVAR DE SANTA MARTA - MAGDALENA.	14000163
00538247	CONSORCIO COSTERO	900803418	1,254,775,841	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DEL CERRAMIENTO EN EL AEROPUERTO REYES MURILLO DE NUQUI - CHOCÓ.	14000164
00542583	CONSORCIO RAYNAV-11	900864795	423,689,390	ADQUISICIÓN, OBRA CIVIL PARA INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE: ITEM NO 2: UN (1) SISTEMA DVOR/DME APTO BUENAVENTURA. ITEM NO 5: UN (1) SISTEMA ILS APTO ARMENIA.	15000167
00544458	CONSORCIO SANTANDER	900900717	42,262,482,713	CONTRATAR OBRAS PARA EL CERRAMIENTO EN MALLA ESLABONADA DEL AEROPUERTO	15000186

TERCERO	RAZON SOCIAL	NIT	VALOR	DESCRIPCION DE LA OBRA	CONTRATO
				SAN BERNARDO DE MOMPOX.	
00545647	CONSORCIO PROVIDENCIA 2016	900920868	3,855,932,945	CONTRATAR CONSTRUCCION DE OBRAS COMPLEMENTARIAS Y AMPLIACION DE PISTA Y PLATAFORMA EN EL AEROPUERTO EL EMBRUJO PROVIDENCIA	15000342
00019443	RAPIDEXXUS S.A.	860506611	377,278,590	ADQUISICION, INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA RADIOAYUDAS ILS (GLIDE PATHCAT PARA EL AEROPUERTO ANTONIO NARIÑO DE PASTO	16000359
00058498	DISICO S.A.	860074186	2,165,316,425	ADQUISICION, INSTALCIÓN Y PUESTA EN SERVICIO SUBESTACIÓN ELECTRICA, TORRE Y CENTRO DE CONTROL AEROPUERTO SAN ANDRES Y BARRANQUILLA	16000512
00531713	INFERCAL S.A.	860058389	5,961,488,231	CONSTRUCCIÓN DE PLATAFORMAS DE VIRAJE, PROLONGACIÓN DE LA PISTA, CONSTRUCCIÓN DE LAS FRANJAS DE SEGURIDAD Y ZONA RESA DEL AEROPUERTO BENITO SALAS DE NEIVA	17001078
00550044	CONSORCIO AEROINFRAEST RUCTURA EDEN	901108327	18,179,606,709	AMPLIACIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE TW Y AMPLIACIÓN DE PLATAFORMA DEL AEROPUERTO EL EDEN DE ARMENIA	17001099
00549438	INGENIERIA Y SOLUCIO CONSTRU INGESC SAS	900301466	69,700,907	OBRAS DE CONSTRUCCION DE CERRAMIENTO DEL AEROPUERTO DE PUERTO ASIS	17001543
00549249	VELASQUEZ ORTIZ ADRIANA YADITH	52215746	73,000,000	CONTRATAR LAS OBRAS DE CONSTRUCCIÓN DE CERRAMIENTO DEL AEROPUERTO DE FLORENCIA	17001772
00550286	CONSORCIO LORETO HUILA	90116811	2,555,272,095.00	CONSTR.PLATAFORMA. VIRAJE.PISTA	17001212
551096	CONSORCIO PPN	901140212	10,886,073,551.00	CUARTEL DE BOMBEROS PPN	17001575
549458	CONSORCIO DORADO	901089880	1,956,020,931.00	PISTAS, CALLES,RODAJE.AEROPTO.D	17000360
00064095	REDES Y EDIFICACIONE S S.A.	830003733	2,560,646,862.00	OBRAS PISTA INFRAE.AERO DORADO	17001100
00550822	CONSORCIO SEVEN COLORS	901131964	6,122,954,078.00	CONSTRUC. CERRAMIENTO SAN ANDR	17001423
00550631	CONSORCIO	901126102	255,664,859.00	PLANTA TRATAMIENTO NEIVA	17001247

TERCERO	RAZON SOCIAL	NIT	VALOR	DESCRIPCION DE LA OBRA	CONTRATO
	PROCIVIN				
557244	UNION TEMPORAL LA CAROLINA	901168491	48,751,657.00	CONTRUCCION APETO MARIQUITA	18000531
00557232	CONSORCIO PORVENIR	901182557	52,977,253	CONSTRUCCION Y AMPLIACION AERPTO FLANDES	18000528
00557232	CONSORCIO PORVENIR	901182557	55,798,736	CONSTRUCCION Y AMPLIACION AERPTO NEIVA	18000539
00557232	CONSORCIO PORVENIR	901182557	54,387,905	CONSTRUCCION Y AMPLIACION AERPTO SAN VICENTE DEL CA	18000534
00558129	SOLUCIONES ECOLOGICA Y AMBIENTA	900362586	14,396,008	CONST CANILES APTO IBAGUE	18001747
00551984	CONS OBRAS OC ING PROURBANOS	901177526	1,276,023,763	MEJORAMIENTO PISTA DORADO	18000503
00551105	CONSORCIO EL EDEN	301140127	3,307,680,170	PLATAFORMA TERMINAL ARMENIA	17001579
537939	MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	890201222	15,835,517,035.00	OBRAS CIVILES BUCARAMANGA	14000136
526506	ARIETE INGENIERIA Y CONST	900593828	55,832,223	CONST CHUT MARIQUITA	18001585
00458257	EMRESA ENERGIA CASANARE ENERCA	844004576	2,463,794,551	OBRAS COMPLEMENTARIAS YOPAL	17001456
00226749	CARLOS GUILLERMO SUAREZ ESCOBA	7167398	8,986,027,847	PLATAFORMAS PTO LEGUIZAMO PUT	17000996
00064133	CONSORCIO PROVIDENCIA	800103021	5,000,000,000	MUELLE MARITIMO PROVIDENCIA	16000589

### Bienes de uso público en construcción - concesiones

Se registra el valor de las inversiones en infraestructura adelantadas por el concesionario SACSА en cumplimiento de los pactos contractuales y que a la fecha no han cumplido con el lleno de los requisitos exigidos por la entidad para la respectiva activación, valor que asciende a la suma de \$17.610.892.208 e igualmente están registrados algunos desembolsos realizados a OPAIN para las obras de modernización y ampliación del aeropuerto el Dorado por valor de \$46.741.803.342.

### Bienes de uso público en servicio

#### Red Aeroportuaria

Corresponde a los bienes de uso público construidos o adquiridos por la entidad para el uso, goce y disfrute de la comunidad representado en la infraestructura aeroportuaria a lo largo del país en la prestación del cometido estatal, con una participación del 64.93% del total de los bienes de uso público historias y culturales.

## Bienes de uso público en servicio concesiones

Concierno al valor de los bienes de uso público en servicio concesiones amparado en contratos de concesión asociaciones publico privadas que fueron entregados a los concesionarios: Cartagena, centro norte, dorado, nororient, Aerocali y barranquilla en virtud de los contratos pactados; estos activos serán revertidos una vez finalice el plazo de cada concesión. al cierre del 2013 esta información fue entregada a la agencia nacional de infraestructura "ANI" como consecuencia de la expedición de los decretos 4164 y 4165 de 2011 atendiendo las instrucciones, conceptos y normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, especialmente en el concepto No.2132000022951 de julio 2 de 2013 y la resolución 237 del año 2010.

Concesión	Objeto Contrato	Contrato Concesión	Plazo Concesión	Concesionario	Inicio Concesión	Fin Concesión
CARTAGENA	La administración y explotación económica por el sistema de concesión del Aeropuerto Rafael Nuñez. La administración y explotación económica incluyen el manejo y mantenimiento directo del terminal, pista, rampa, instalaciones aeroportuarias, ayudas visuales de aproximación y zonas accesorias.	0186 DE 1996	24 años	AENA CONCESIONARIO SOCIEDAD AEROPORTUARIA DE LA COSTA S.A. - SACSA S.A.	26/09/1996	25/09/2020
CENTRO NORTE (Aeropuertos Enrique Olaya Herrera de Medellín, Jose María Cordova de Rionegro, El Caraño de Quibdó, Los Garzones de Montería, Antonio Roldán Betancourt de Carepa y Las Brujas de Corozal)	El otorgamiento por parte de la Aerocivil y a favor del Concesionario de la concesión para la administración, operación, explotación comercial, adecuación, modernización y mantenimiento del Aeropuerto Antonio Roldán Betancourt, del Aeropuerto El Caraño, del Aeropuerto Jose María Córdoba, del Aeropuerto Las Brujas y del Aeropuerto Los Garzones, y el otorgamiento por parte del AOH y a favor del Concesionario de la concesión para la administración, operación, explotación comercial, adecuación, modernización y mantenimiento del Aeropuerto Olaya Herrera.	8000011-OK DE 2008	24-40 años	SOCIEDAD OPERADORA DE AEROPUERTOS CENTRO NORTE S.A	15/05/2008	Al alcanzar Ingresos Regulados Esperados Iniciales No antes del 15/05/2032 ni mas tarde del 15/05/2048
DORADO	La administración, modernización y expansión, operación, explotación comercial y mantenimiento del área concesionada del Aeropuerto El Dorado de la ciudad de Bogotá D.C., bajo el control y vigilancia de la Aerocivil.	6000169-OK DE 2006	20 años	OPAIN	19 de Enero de 2007.	19 de Enero de 2027.
NORORIENTE (Camilo Daza de Cúcuta, Palonegro de Bucaramanga, Yariguíes de Barrancabermeja, Alfonso López Pumarejo de Valledupar, Simón Bolívar de Santa Marta y Almirante Padilla de Riohacha)	La administración, operación, explotación comercial, mantenimiento y modernización de las áreas concesionadas de los Aeropuertos Camilo Daza de Cúcuta, Palonegro de Bucaramanga, Yariguíes de Barrancabermeja, Alfonso López Pumarejo de Valledupar, Simón Bolívar de Santa Marta y Almirante Padilla de Riohacha, bajo el control y vigilancia de Aerocivil.	10000078 - OK DE 2010	entre (278 y 463) meses	KOREAN AIRPORT CORPORATION SOCIEDAD AEROPUERTOS DE ORIENTE S.A.S	15/10/2010	14/12/2033
CALI	La administración, operación y explotación y ampliación del área concesionada del Aeropuerto y el recaudo de los ingresos regulados y no regulados.	058-CON DE 2000	20 años	AENA SERVICIOS AERONÁUTICOS S.A. AEROCALI S.A.	1/09/2000	31/08/2020
BARRANQUILLA	La entrega en concesión por parte de la ANI en calidad de Concedente y a favor del Concesionario para la administración, operación, mantenimiento explotación comercial, adecuación, modernización y reversión tanto del Lado	003-MARZO 5 DE 2015	20 años	GRUPO AEROPORTUARIO DEL CARIBE S.A.S.	15/05/2015	15/05/2035

Con la expedición de la resolución No.602 de diciembre 13 de 2018 emitida por la Contaduría General de la Nación implicará para la entidad un cambio en su política contable del reconocimiento medición revelación y presentación de los hechos asociados a las concesiones, en razón a que la ANI deberá entregar a la entidad los valores reconocidos en sus estados financieros por bienes de uso público en concesión, para este proceso la Contaduría ha dado una transición hasta el año 2022; para lo cual la entidad en la vigencia 2019, dará inicio al proceso de evaluación y análisis de información entre las dos entidades.

### 2.3.1.1.6. Otros activos (Nota 6)

Representados por los recursos tangibles e intangibles complementarios a los activos antes mencionados de los cuales se espera un potencial de servicio y que cumplan con las funciones de cometido estatal de la entidad. En el siguiente cuadro se muestra el detalle:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	PARTICIPACION
1.9.05.01	SEGUROS	1,451,640,285.00	0.20%
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	76,567,694,896.18	10.45%
1.9.07.06	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	26,999.00	0.00%
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	474,077,108,455.54	64.72%
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO- FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAG	163,417,267,902.68	22.31%
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	2,690,873,939.80	0.37%
1.9.70.07	LICENCIAS	29,755,155,714.00	4.06%
1.9.70.08	SOFTWARES	9,482,359,279.00	1.29%
1.9.75.07	LICENCIAS	-21,340,370,779.00	-2.91%
1.9.75.08	SOFTWARES	-3,618,667,405.00	-0.49%
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>732,483,089,287.20</b>	

Los anticipos para la adquisición de bienes y servicios corresponden al 10.45% del total de otros activos, los cuales fueron entregados a los diferentes contratistas y cuyo detalle al 31 de diciembre de 2018 se relaciona a continuación:

Identificacion	Descripcion	No. de Contrato	Objeto del Contrato	Saldo Final
860002079	RADIOCOM S A	18000751-H3	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE LOS SISTEMAS DE METEOROLOGÍA PARA LOS ARPTOS DE GIRARDOT, CARTAGO, POPAYÁN Y BUENAVENTURA. PLAZO DE EJEC. HASTA EL 31.12.2018 A PARTIR SUSCRIPC. ACTA DE INICIO, PREVIO CUMPL. REQUIS EXIG PARA EJECUCIÓ	257,955,362.00
830054299	RIPEL PROVEEDURIA Y CONSTRUCCIONES S.A.S.	17001195-H2 DE 2017	ADQUISICION DE TRES (3) MAQUINAS DE EXTINCION DE INCENDIOS (DE 1500 GALONES DE CAPACIDAD MINIMO) APTOS STA MARTA, YOPAL Y POPAYAN. P.E. HASTA EL 31-JUL-2018 A PARTIR SUSCR ACTA INICIO PREV CUMPL REQ PERFECC Y EJEC CTO.	1,076,018,901.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
830013774	INDRA COLOMBIA LTDA	18000850-H2 y 18000765-H3	V/ ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA RADIOAYUDAS DVOR/DME APTO VILLAVICENCIO. ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA RADIOAYUDAS DVOR/DME ESTACIÓN ZIPAQUIRA	1,495,511,684.00
13010352	CARLOS FERNANDO CORDOBA AVILES	18001017 H4	MANTENIMIENTO DE PISTA, PLATAFORMA, CERRAMIENTO Y CANALES DEL AEROPUERTO AGUAS CLARAS DE OCAÑA, NORTE DE SANTANDER. P.E. HASTA EL 20-12-18 A PARTIR SUSCR ACTA DE INICIO PREV CUMP REQ PERF Y EJEC CTO.	435,907,757.00
17197637	WILLIAM SARMIENTO	18000820 H3	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LAS MÁQUINAS DE BOMBEROS DE MENOR CAPACIDAD	227,033,566.00
7167398	CARLOS GUILLERMO SUAREZ ESCOBAR	17000996 H4	EJECUTAR OBRAS AMPLIACIÓN PISTA Y LOS ESTUDIOS, DISEÑOS Y OBRAS DE PLATAF, CALLE DE RODAJE, PLATAF VIRAJE NORTE Y ADECUACION CANALES APTO CAUCAYA DE PTO LEGUIZAMO, PUTUMAYO	494,518,696.00
13816832	CESAR ENRIQUE REDONDO SOTO	13000198-OH	INTERVENTORIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA PARA EL MANTENIMIENTO DE	7,567,597.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			LA PISTA Y PLATAFORMA DEL APTO SAN BERBARDO MOMPOX - DEPARTMANTO DE BOLIVAR	
900058480	CONSORCIO CONSTRUINCOL	6000537-OH	CONTRATAR INTERVENTORIA PARA MANTENIMIENTO PISTA DEL AEROPUERTO JOSE MARIA CORDOVA DE RIO NEGRO	52,999,192.00
900001172	CONSORCIO CARREÑO	4000293 - OK	MANTENIMIENTO PISTA Y PLATAFORMA AEROPUERTO PUERTO CARREÑO	700,659,164.00
830082126	PROYEN INGENIERIA S.A.S	17001155 H4	REALIZAR LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LAS OBRAS ADECUACIÓN, AMPLIACIÓN Y MEJORAMIENTO PISTA, PLATAFORMA, CERRAMIENTO Y CANALIZACIÓN AEPTO DE NECOCLÍ-ANTIOQUIA	205,464,079.00
860058389	INFERCAL S.A.	17001078 H4	CONSTRUCCIÓN DE LAS PLATAFORMAS DE VIRAJE, PROLONGACION DE LA PISTA, CONSTRUCCION DE LAS FRANJAS DE SEGURIDAD Y ZONA RESA EN EL AEROPUERTO BENITO SALAS DE NEIVA.	1,871,304,333.00
900519607	CONSORCIO LF RIO	120000042-OK	MANTENIMIENTO DE LA PISTA Y EL MEJORAMIENTO DE LAS ZONAS DE SEGURIDAD Y CANALES DEL AEROPUERTO	19,288,732.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			ALMIRANTE PADILLA DE LA CIUDAD DE RIOHACHA	
900291838	AIRAVATA SAS	17000741 H1 - 17001209-H2	ADQUISICION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE SISTEMAS DE PRECISION DE PENDIENTE DE APROXIMACION PAPI A NIVEL NACIONAL Y ADQUISICION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA RADIOAYUDAS DVOR/DME APTO DE CAREPA	217,112,140.00
900424218	BEUMER GROUP COLOMBIA S.A.S	18000814 H2	V/r. ADQUISICIÓN , INSTALACIÓN Y PTA EN SERVICIO BANDAS TRANSPORTADORAS MONOPLANARES Y CINTAS DE EQUIPAJE PARA LOS ARPTOS DE LETICIA Y PASTO.	803,366,144.00
900433545	DINATEL GROUP SAS	18000815-H1	ADQUISICION E INSTALACION DE SISTEMAS DE SEÑALIZACION EN AREAS AEROPORTUARIAS DEL AEROPUERTO "EL YOPAL" DE YOPAL - CASANARE.	176,222,773.00
900541836	CONSORCIO AEROPISTAS COLOMBIA	120000259 -OH	INTERVENTORIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA PARA EL MANTENIMIENTO DE LA PISTA Y EL MEJORAMIENTO DE LAS ZONAS DE SEGURIDAD Y CANALES DEL AEROPUERTO ALMIRANTE PADILLA DE	148,634,976.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			LA CIUDAD DE RIOHACHA	
900658284	UNION TEMPORAL SAN BERNARDO	14000008 - OK	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO DE LA PISTA Y PLATAFORMA DEL AEROPUERTO DE SAN BERNARDO MOMPOX BOLIVAR	608,314,620.00
79455505	OCTAVIO AUGUSTO MORALES AYALA	18001039 H4	MANTENIMIENTO DE PISTA, PLATAFORMA, CALLE DE RODAJE, FRANJAS DE SEGURIDAD Y CANALES DEL AEROPUERTO LAS MERCEDES DEL PLATO MAGDALENA.	535,858,677.00
900803601	CONSORCIO AEROPUERTO INTERNACIONAL LETICIA	14000160 OK	CTAR LA CONSTRUCCION DEL TERMINAL, TORRE CONTROL, CUARTEL BOMBEROS Y OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA EN AEPTO DE LETICIA	8,503,013,447.00
900803128	CONSORCIO SBM 46	14000152-OK	ADICION Y PRORROGA CONTRATO 14000152 OK - 2014, CUYO OBJETO ES:"CONTRATAR LA CONSTRUCCION TERMINAL, TORRE DE CONTROL Y OBRAS DE INFRAEST COMPLEMENTARIA EN AEPTO ANTONIO NARIÑO DE PASTO	2,079,220,740.00
900859201	CONSORCIO KRASIA	15000121 OK	CONTRATAR EL ESTUDIO, DISEÑO Y MANTENIMIENTO DE PISTA PARA LOS AEROPUERTOS DE SOGAMOSO Y PUERTO	577,546,403.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			LEGUIZAMO	
900858879	CONSORCIO AEROPISTAS	15000125 OK	CONTRATAR ESTUDIO, DISEÑO Y MANTENIMIENTO DE PISTA, PLATAFORMA Y CALLE DE RODAJE DE LOS AEROPUERTOS DE GUAYMARAL, FLORENCIA Y SAN VICENTE DEL CAGUAN - DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	3,021,309,004.00
900880377	CONSORCIO AEROPUERTOS EJ	15000207 - OH	CONTRATAR LA INTERVENTORIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE ESTUDIO Y DISEÑO Y MANTENIMIENTO PISTA PARA LOS AEROPUERTOS DE SOGAMOSO Y PUERTO LEGUIZAMO	66,151,537.00
900886993	CONSORCIO AEROPISTAS 2016	15000250 OK	CONTRATAR EL DISEÑO Y LAS OBRAS DE MANTENIMIENTO DE PISTA Y PLATAFORMA EN EL AEROPUERTO GUSTAVO ROJAS PINILLA DE SAN ANDRES	1,356,979,817.00
900900717	CONSORCIO SANTANDER	15000286 OK	Mejoramiento de la torre de control para el Aeropuerto Palonegro de Lebrija (Bucaramanga) - Santander.	794,924,284.00
900908994	CONSORCIO PACIFICO 2015	15000310 OK	CONTRATAR LAS OBRAS PARA EL MANTENIMIENTO DE PISTA EN LOS AEROPUERTOS DE	314,170,733.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			GUAPI Y NUQUÍ	
900920868	CONSORCIO PROVIDENCIA 2016	15000342 OK	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE LAS OBRAS COMPLEMENTARIAS, AMPLIACION DE PISTA Y PLATAFORMA DEL AEPTO EL EMBRUJO PROVIDENCIA	28,158,329,136.00
901079255	UNION TEMPORAL GRABADORAS 2017	17000468 H3	ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN SERVICIO DE SISTEMAS DE GRABACIÓN DE COMUNICACIONES DE LAS DEPENDENCIAS ATC A NIVEL NACIONAL	1,044,611,026.00
901091913	CONSORCIO G Y P MARIQUITA	17000818 - H4	REALIZAR LOS ESTUDIOS, DISEÑOS Y MANTENIMIENTO DE LA PISTA, PLATAFORMA E INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA EN AEPTO JOSE CELESTINO MUTIS DEL MUNICIPIO DE MARIQUITA-TOLIMA	12,096,423.00
901110304	CONSORCIO AERO PROPARO	17000997 H4	REALIZAR LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA OBRAS ADECUACION AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DE PISTA, CERRAMIENTO Y CANALIZACIÓN DEL AEROPUERTO DE VIGÍA DEL FUERTE - ANTIOQUIA	496,135,289.00
901115921	CONSORCIO 2L	17001219 H4	GUAYMARAL Y PROVIDENCIA.	2,116,198,273.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
901116464	CONSORCIO ILS ENTELCOM CARTAGENA	17001106 H2	ADQUISICION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE UN (1) SISTEMA ILS PARA EL AEROPUERTO RAFAEL NUÑEZ DE CARTAGENA	1,202,519,009.00
901116823	CONSORCIO GRC VALLEDUPAR	17001161 H4	REALIZAR ESTUDIOS, DISEÑOS Y OBRAS PARA MANTTO CALLE DE RODAJE Y PLATAFOR DE VIRAJE DEL AEPTO ALFONSO LOPEZ PUMAREJO DE V/DUPAR, DEPTO CESAR.	158,980,755.00
901119213	UT RSCO-USER-UM	17001303 H2	ACTUALIZACIÓN DE EQUIPOS INSPECCIÓN MÓVIL PARA MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN DE LOS SISTEMAS DE RADIOAYUDAS.	273,761,756.00
901131964	CONSORCIO SEVEN COLORS	17001423 H4	CONSTRUCCIÓN DEL CERRAMIENTO DE LOS AEPTOS GUSTAVO ROJAS PINILLA DE SAN ANDRES Y EL EMBRUJO DE PROVIDENCIA.	710,892,579.00
901134200	CONSORCIO ILS PEREIRA 2017	17001286 H2	ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN FUNC.DEL SISTEMA RADIOAYUDAS ILS PARA EL ARPTO PEREIRA.	201,304,641.00
901137781	CONSORCIO ILS ENTELCOM DORADO	17001220 H2	ADQUISICION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA RADIOAYUDAS ILS CAT III PISTA 13L APTOS ELDORADO .	1,643,347,152.00
901140719	CONSORCIO AEROCOLOMBIA ISLAS	17001574 H4	CONTRATAR LOS DISEÑOS Y OBRAS DE MANTENIMIENTO DE LA	246,010,126.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
			PLATAFORMA DEL AEROPUERTO GUSTAVO ROJAS PINILLA, DE SAN ANDRES ISLA.	
901140127	CONSORCIO EL EDEN	17001579 H4	CONTRATAR CONSTRUCCIÓN DEL TERMINAL INTERNACIONAL Y MANTENIMIENTO DE PISTA, CALLES DE RODAJE, PLATAFORMA, TERMINAL Y ZONAS DE SEGURIDAD AEPTO EL EDÉN DE ARMENIA.	7,975,040,752.00
901141183	CONSORCIO PISTA NORTE CAT III	17001590	ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN SERVICIO DE SISTEMAS DE ILUMINACIÓN CAT. 3 PARA LA PISTA NORTE 13l-31r, DEL AEROPUERTO EL DORADO.	1,580,287,751.00
901140212	CONSORCIO PPN	17001575 H4	ESTUDIOS Y DISEÑOS A FASE III Y CONSTRUCCIÓN ESTACION DE BOMBEROS, OBRAS COMPLEMENTARIAS, URBANISMO Y VIAS DE ACCESO INTERNAS PARA EL AEROPUERTO DE POPAYAN, CAUCA.	1,485,898,883.00
901177526	CONSORCIO OBRAS OC INGENIEROS - PROURBANOS	18000503 H4	CONTRATAR LAS OBRAS DE MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LA PISTA SUR 13R-31L y DE LA PISTA NORTE 13L-31R, Y LA INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA DEL AEPTO INTERNACIONAL ELDORADO.	303,840,044.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
901189611	UNION TEMPORAL IMAGENES R	18000658 H2	ADQUISICIÓN, INSTALACIÓN INTEGRACIÓN Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO SISTEMA DE RECEPCIÓN DEL SATELITE GEOESTACIONARIO AMBIENTAL OPERACIONAL GOES R	549,939,099.00
901218671	CONSORCIO OG MAGDALENA	18001038 H4 DE 2018	MANTENIMIENTO DE PISTA, PLATAFORMA, CALLE DE RODAJE, FRANJAS DE SEGURIDAD, CANALES Y CERRAMIENTO DEL AEROPUERTO LAS FLORES DE EL BANCO, MAGDALENA. P.E. HASTA EL 20-12-18 A PARTIR SUSCRIPCION ACTA DE INICIO PREV CUMPL REQUISITOS PERFECC. Y EJEC CTO.	758,972,901.00
901218614	CONSORCIO INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA 2018	18000988 H4	ESTUDIOS, DISEÑOS Y CONSTRUCCION DE LAS OBRAS PARA LA PUESTA EN FUNCIONAM DEL TERMINAL, TORRE DE CONTROL, CERRAMIENTO Y PTAR DEL AEPTO "ANTONIO NARIÑO" DE PASTO, NARIÑO.	1,520,720,600.00
18008363	MAURICIO RODRIGUEZ COTUA	1700955 H3	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DEL AEROPUERTO EL EMBRUJO DE PROVIDENCIA MEDIANTE LA ADECUACION DEL AREA DE SANIDAD	28,777,090.00

<b>Identificacion</b>	<b>Descripcion</b>	<b>No. de Contrato</b>	<b>Objeto del Contrato</b>	<b>Saldo Final</b>
900844072	CONSORCIO PORVENIR	18000528	CONSTRUCCION Y AMPLIACION DE LOS CANALES DEL AEROPUERTO FLANDES FASE II	52,977,253.00

### **RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION \$ 477.041.910.204**

Lo más representativo por su materialidad del 64.72% respecto al valor total de otros activos corresponde a los recursos trasladados a la Cuenta Única Nacional, administrada por el Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, según lo ordenado en el decreto No.2785 de 2013 y 1780 del 2014.

El saldo de encargo fiduciario corresponde al 22.31% respecto del valor total de los otros activos, para la ejecución, operación y mantenimiento de las obras complementarias asociadas al contrato de concesión No. 058-con-2000 del Aeropuerto Internacional Alfonso Bonilla Aragón de la ciudad de Palmira.

#### **Intangibles**

##### **Licencias**

El saldo de esta subcuenta representa el valor a costo histórico de la adquisición de licencias de tecnología informática necesario para atender operaciones que soportan los sistemas de información Misionales y/o de apoyo institucional.

##### **Software**

El saldo de esta subcuenta representa el valor a costo histórico de la adquisición de Software de tecnología informática necesario para atender operaciones que soportan los sistemas de información Misionales y/o Institucional.

#### **Amortización de intangibles**

##### **Licencias**

El saldo de esta subcuenta representa el valor Acumulado estimado de la recuperación de la inversión en licencias de tecnología informática necesaria para atender operaciones que soportan los sistemas de información Misionales y/o de apoyo institucional.

##### **Software**

El saldo de esta subcuenta representa el valor Acumulado estimado de la recuperación de la inversión en licencias de tecnología informática necesaria para atender operaciones que soportan los sistemas de información Misionales y/o de apoyo institucional

## 2.3.1.2. Pasivos

### 2.3.1.2.1. Préstamos por pagar (Nota 7)

Corresponde a un crédito interno para la adquisición, instalación y puesta en servicio de elementos, equipos y sistemas de seguridad conforme al proyecto de la Red de Seguridad Aeroportuaria, con las siguientes características:

Prestamista: Ministerio de Hacienda y Crédito Público (Kredistanstalt Fur Wiederaufbau – KFW).

Plazo: 30 años

Tasa de interés: 2% anual sobre saldo

Tiempo de gracia: 10 años

Monto inicial: en DEM 11.999.999,58.

Fecha del crédito: 19 de julio de 1993

Vencimiento: 30 de noviembre de 2022

Con la entrada en circulación del euro en la Unión Europea se convirtió el saldo del crédito de marcos alemanes en euros EUR: 6.135.502,36.

### 2.3.1.2.2. Cuentas por pagar (Nota 8)

Aerocivil reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, otras cuentas por pagar (principalmente excedentes financieros 2018 según el Conpes), la adquisición de bienes y servicios nacionales, impuestos, retenciones y recaudos a favor de terceros, las cuales son las de mayor representatividad, de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo o equivalentes al efectivo.

Las cuentas por pagar se registran por el valor de la transacción, entendiéndose como la cantidad a pagar en el momento de adquirir la obligación.

Atendiendo el principio contable de devengo, el registro se hará con la realización del hecho económico, en cumplimiento del principio de esencia sobre la forma, es decir independientemente de que haya sido formalizada.

### Otras cuentas por pagar

Codigo	Descripcion	Saldo	%
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	148.867.361.269,68	75,0%
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	111.257.118,01	
2.4.90.28	Seguros	522.315.688,00	
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	3.612.806.825,67	
2.4.90.45	Multas y sanciones	16.580.377,00	
2.4.90.51	Servicios públicos	412.466.421,00	
2.4.90.54	Honorarios	93.875.395,00	
2.4.90.55	Servicios	98.059.445,00	
2.4.90.57	Excedentes financieros	144.000.000.000,00	

En saldo a favor de beneficiarios son los que están en proceso de determinación de su asociación para el deudor para determinar la devolución o su aplicación y el proceso de conciliación bancarias.

Esta cuenta representa el 75% de las cuentas por pagar cuyo rubro más significativo corresponde a los excedentes financieros registrados de conformidad con el documento CONPES No. 3953 del 13 de diciembre de 2018.

### ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Codigo	Descripcion	Saldo	%
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>198.482.536.166,67</b>	<b>100,0%</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	27.334.943.612,00	13,8%
2.4.01.01	Bienes y servicios	460.876.483,00	
2.4.01.02	Proyectos de inversion	26.874.067.129,00	

Corresponden a las obligaciones contraídas por la entidad para la adquisición de bienes y servicios y que no se alcanzaron a pagar a 31 de diciembre de 2018 quedando con un saldo de \$27.334.943.612, los cuales representan el 13.8% de las cuentas por pagar; la entidad por norma general cancela estas cuentas 10 días después de radicada a excepción de las cuentas por pagar que quedan constituidas a diciembre 31 de cada vigencia.

De acuerdo al instructivo 001 de diciembre 18 de 2018 "Aplicación del principio de devengo en el reconocimiento de las cuentas por pagar presupuestales. Cuando se trate de hechos económicos en los cuales se ha materializado el recibo de bienes o la prestación de servicios, con independencia que esto configure o no cuentas por pagar presupuestales y se tenga o no la disponibilidad del PAC, corresponde a las entidades públicas efectuar su reconocimiento en aplicación de los principios de contabilidad"

A continuación, relaciono las cuentas por pagar que fueron incorporadas a la contabilidad mediante comprobantes manuales, radicadas en enero de 2019 y cuyos bienes y servicios fueron recibidos a entera satisfacción a diciembre 31 de 2018 por valor de \$ 2.424.675.594, las cuales no se pudieron obligar porque el sistema SIIF estaba cerrado.

<b>CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018 RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019</b>				
<b>NUM. DECONTRATO</b>	<b>NIT / CC</b>	<b>BENEFICIARIO</b>	<b>OBJETO</b>	<b>VALOR</b>
18000373 H3	800075003-6	SUBATOURS	SUMINISTRO DE PASAJES AÉREOS NACIONALES E INTERNACIONALES PARA FUNCIONARIOS QUE VIAJAN EN COMISION DE ESTUDIO, SERVICIO, FUNCIONARIOS Y SU NÚCLEO FAMILIAR QUE SEAN UBICADO CONFORME RESOLUCIÓN	\$ 111.705.645

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			NO. 211-2016 Y CONTRATISTAS SEGÚN LO PACTADO EN CADA CONTRATO	
18001278H3	28.556.230	GLORIA AMPARO MONTIALEGRE IBAÑEZ	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LA AEROCIVIL	\$ 3.300.000
18000099 H3	1.110.505.39 3	CAMILO ANDRES GOMEZ BOCANEGRA	APOYAR EN MATERIA TECNICA, LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN	\$ 4.365.418
15000217 OK- 215	804.007.055- 3	K2-INGENIERIA	IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE VIGILANCIA(MONITOREO) Y CONTROL AMBIENTAL (SVCA) PARA EL AEROPUERTO INTERNACIONAL EL DORADO DE LA CIUDAD DE BOGOTA.	\$ 402.669.169
17001182 H3 2017	800.214.601- 8	DIN- DESARROLLO EN INGENIERIA	PRESTAR LOS SERVICIOS DE INTERVENTORÍA TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA PARA LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA ADECUACIÓN AMPLIACIÓN Y MEJORAMIENTO DE: PISTA, CERRAMIENTO Y CANALIZACION DEL AEROPUERTO DE VIGIA DEL FUERTE - ANTIOQUIA (ITEM N°1)	\$ 82.198.017
18001855 -H1	830113914-3	INSTITUCIONA L STAR SERVICES	SUMINISTRO ELEMENTOS DE PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO CON DESTINO A LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL NIVEL	\$ 53.384.749

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

CENTRAL DE AEROCIVIL				
18001569 -H1	811021363-0	UNIPLES S. A.	SUMINISTRO Y DISTRIBUCION DE ACCESORIOS INSUMOS PARA MAQUINARIAS, EQUIPOS DE COMPUTO Y PEROFERICOS CON DESTINO A LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL NIVEL CENTRAL DE AEROCIVIL	\$ 99.877.737
18001595-H3	1.022.927.066	PILAR CORTES CRUZ	APOYAR ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS EN MATERIA AERONÁUTICA RELACIONADAS CON EL REGUARDO Y CONSERVACIÓN DE DOCUMENTACIÓN TÉCNICA PARA LA SEGURIDAD AEREA EN FORTALECIMIENTOS INSTITUCIONAL DE LA SSOAC	\$ 623.326
180001735-H3	1.022.444.673	GINA VALENTINA MONYOYA SALAMANCA	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA DIRECCIÓN FINANCIERA EN EL GRUPO DE CUENTAS POR PAGAR	\$ 150.000
18001856-H3	52.375.842	CLAUDIA PATRICIA MEDINA MORA	APOYAR EN MATERIA FINANCIERA AL ÁREA DE CUENTAS POR PAGAR EN LA REVISIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL DE LOS DESCUENTOS TRIBUTARIOS DE LEY	\$ 734.112
18000208 -H3	1.022.399.983	FERNEY DAVID RAMOS MORALES	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO TÉCNICO Y ASISTENCIAL PARA LA DIRECCION FINANCIERA Y SUS COORDINACIONES	\$ 160.000

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

180001851-H3	52.870.916	ADRIANA PATRICIA BONILLA GUZMAN	APOYAR Y ACOMPAÑAR AL GRUPO DE CUENTAS POR PAGAR DE LA DIRECCION FINANCIERA PORQUE SE CUMPLAN LAS NORMAS CONTABLES TRIBUTARIAS Y LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL Y DE AUDITORIA EN EL REGISTRO DE LAS OBLIGACIONES	\$ 519.999
18000316-H3	19.243.014	MARCO RICARDO MARIÑO FAJARDO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR A LA OFICINA JURIDICA	\$ 2.016.663
18001415-H3	51.684.389	LILIA INES RAMOS LEON	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA APOYAR EN MATERIA JURIDICA EN LA GERENCIA, GESTIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$ 2.676.663
18001396-H3	1.018.451.838	CAMILO ENRIQUE MONTENEGRO CEPEDA	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA A LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	\$ 1.283.326
18001396-H3	1.018.451.838	CAMILO ENRIQUE MONTENEGRO CEPEDA	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA A LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	\$ 1.983.322

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

18000380-H3	11.339.457	ALFORD EDUARDO PEDRAZA VEGA	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR A LA SECRETARÍA GENERAL	\$ 1.080.000
18000286-H3	11.185.596	EDILBERTO CUERVO MORENO	CONTRATAR PRESTACIÓN SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN ESTRUCTURACIÓN Y EJECUCIÓN DE PROYECTOS AVSEC PARA LA ADQUISICIÓN Y MANTENIMIENTO DE PLATAFORMAS DE SEGURIDAD	\$ 1.906.667
18000094-H3	1.026.582.98 1	DAYANA MILENA TORRES PARRA	CONTRATAR LA PRESTACIÓN SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TEMAS DE SEGURIDAD AÉREA	\$ 880.000
18001394-H3	1.019.019.73 4	DAISY NATHALIE LOPEZ ARAGON	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA A LA GERENCIA GESTIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$ 1.733.330
18001533-H3	79.305.987	WILIAM ARMANDO ZAMUDIO ESPINOZA	PRESTAR LOS SERVICIOS DE DOCENTE PARA APOYAR EJECUCIÓN PIC 2018 ÁREA INGLES DEL CEA EN LA FORMACION DE COMPETENCIA LINGÜISTICA PERSONAL	\$ 2.500.000

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			AEROCIVIL Y APOYO TRANSVERSAL A OTRAS ÁREAS ACADEMICAS DEL CEA	
18000115-H3	1.013.585.255	JUAN DAVID TRUJILLO TORRES	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONTRUCCIÓN	\$ 2.640.000
18000155-H3	10.294.529	MIKE WLADIMIR ORTIZ FERNANDEZ	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TEMAS DE SEGURIDAD AÉREA	\$ 1.686.663
18001374-H3	53.119.591	DIANA ELIZABETH SANTIAGO PARDO	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA LA EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA MATERIA DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA EN EL GRUPO DE GESTION DE PROYECTOS AERONAUTICOS DE LA SECRETARIA DE SISTEMAS OPERACIONALES.	\$ 1.026.663
18001414-H3	37.319.089	LUZ MARINA CARDENAS PINZON	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA APOYAR AL GRUPO ADMINISTRACION DE INMUEBLES EN MATERIA JURIDICA EN LA GERENCIA, GESTION Y EJECUCIÓN DE LOS	\$ 1.766.660

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION Y DEMAS FUNCIONES A CARGO DEL GRUPO	
18001650-H3	1.052.380.910	ANDRES HOME DIAZ	PRESTAR APOYO PROFESIONAL A LA OFICINA JURIDICA EN LAS DIFERENTES ACTIVIDADES Y ASUNTOS DE SU COMPETENCIA.	\$ 2.016.663
18001328-H3	24.579.385	NANCY VELAZQUEZ OSORIO	APOYAR EB NATERIA TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA A LA OAP PARA EL DISEÑO DE UN DOCUMENTO ORIENTADO PARA INCORPORACIÓN DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE GESTIÓN DEL RIESGO EN PROYECTOS DE CONTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	\$ 2.640.000
18001682 H3	1.010.217.036	LAURA NATALIA TRIANA CASTAÑO	APOYAR A LA OFICINA DE REGISTRO EN CALIFICACION JURIDICA DE ACTOS Y CONTRATOS SUJETOS A REGISTRO.	\$ 1.466.666
18000240-H3	1.019.115.751	DIANA CATALINA MONTES AREVALO	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO TECNICO Y ASISTENCIAL PARA APOYAR AL GRUPO DE DIVULGACION Y PRENSA.	\$ 586.664
18000097-H3	1.069.738.270	HAYDER JULIAN SUAREZ ZAMUDIO	APOYAR EN MATERIA TECNICA LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION	\$ 1.283.327
18000097-H3	1069738270	HAYDER JULIAN SUAREZ ZAMUDIO	APOYAR EN MATERIA TECNICA LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE	\$ 1.983.329

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			CONSTRUCCION	
18000101-H3	7.182.033	JORGE ANDRES GONZALEZ SUAREZ	APOYAR EN MATERIA TECNICA LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION	\$ 2.640.000
18000151-H3	79.488.203	GONZALO ENRIQUE TORRES FLORES	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS PARA APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TEMAS DE SEGURIDAD AÉREA	\$ 1.833.333
18000109-H3	1.121.820.016	YUDI ELENA ROJAS ABELLA	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO TECNICO Y ASISTENCIAL PARA LA SECRETARIA OPERACIONAL Y DE LA AVIACION CIVIL.	\$ 550.000
18000109-H3	1.121.820.016	YUDI ELENA ROJAS ABELLA	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO TECNICO Y ASISTENCIAL PARA LA SECRETARIA OPERACIONAL Y DE LA AVIACION CIVIL.	\$ 100.000
18001375-H3	1.110.571.750	ANA MARIA PRADA LOZANO	LA PRESTACION DE SERVICIOS DE UN PROFESIONAL PARA APOYAR A LA OFICINA ASESORA JURIDICA-GRUPO REPRESENTACION JUDICIAL DE LA U.A.E.A.C. EN LAS DIFERENTES ACTIVIDADES Y ASUNTOS INSTITUCIONALES QUE SEAN DE SU COMPETENCIA.	\$ 1.283.326

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

18001271-H3	11.232.793	FRANCISCO JAVIER JUNCA CASTRO	INVESTIGAR LOS ACCIDENTES E INCIDENTES AÉREOS APLICANDO EXPERTICIA Y CONOCIMIENTOS DE MECÁNICA Y SISTEMAS DE AERONAVES EN TODAS LAS FASES DEL PROCESO Y LAS ACTIVIDADES DERIVADAS DEL MISMO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA SEGURIDAD APERACIONAL Y LA CONSOLIDACIÓN DEL GRUPO DE INVESTIGACIÓN DE ACCIDENTES.	\$ 1.733.330
18001271-H3	11.232.793	FRANCISCO JAVIER JUNCA CASTRO	INVESTIGAR LOS ACCIDENTES E INCIDENTES AÉREOS APLICANDO EXPERTICIA Y CONOCIMIENTOS DE MECÁNICA Y SISTEMAS DE AERONAVES EN TODAS LAS FASES DEL PROCESO Y LAS ACTIVIDADES DERIVADAS DEL MISMO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA SEGURIDAD APERACIONAL Y LA CONSOLIDACIÓN DEL GRUPO DE INVESTIGACIÓN DE ACCIDENTES.	\$ 2.946.661
18000102-H3	79.724.365	FRANCISCO DAVID ARAOS	APOYAR EN MATERIA TECNICA, JURIDICA, FINANCIERA, Y ADMINISTRATIVA LA GERENCIA Y EJECUCION DE PROYECTOS DE CONSTRUCCION CONSERVACION Y MANTENIMIENTO.	\$ 3.223.000
18000102-H3	79.724.365	FRANCISCO DAVID ARAOS	APOYAR EN MATERIA TECNICA, JURIDICA, FINANCIERA, Y	\$ 2.064.656

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			ADMINISTRATIVA LA GERENCIA Y EJECUCION DE PROYECTOS DE CONSTRUCCION CONSERVACION Y MANTENIMIENTO.	
18000112-H3	41.945.875	MONICA MARIA CAMACHO VILLADARES	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA, LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN	\$ 2.310.000
18000269-H3	80.048.913	CESAR AUGUSTO DIAZ CASAS	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR A LA OFICINA JURIDICA	\$ 1.866.664
18001337-H3	1.019.065.167	CAMILO ANDRES BECERRA PAVA	APOYAR EN MATERIA JURIDICA Y ADMINISTRATIVA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LA AEROCIVIL	\$ 2.676.663
1800165-H3	1,026,552,337	LORENA CARDENAS RODRIGUEZ	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR AL GRUPO DE INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS	\$ 2.066.673
18001771-H3	79.733.607	GUSTAVO ALBERTO FLORES QUIÑONES	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR TÉCNICA Y CONCEPTUALMENTE LOS ASUNTOS PUESTOS A CONSIDERACION DE LA OFICINA DE COMERCIALIZACION E INVERSION Y COORDINAR LO CORRESPONDIENTE CON LAS DISTINTAS DEPENDENCIAS DE LA ENTIDAD	\$ 2.676.673

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

18000217-H3	80.015.292	HENRY LEANDRO PASMIÑO MORA	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 2.310.000
18000081-H3	1.110.521.31 3	DIANA MILENA ESPINOZA LINARES	APOYAR EN MATERIA JURIDICA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 1.686.663
18000100-H3	1.109.493.49 3	JHEISON FABIAN ALVAREZ ALDANA	APOYAR EN MATERIA TÉCNICA LA GERENCIA Y EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN	\$ 1.066.664
18000308-H3	1.013.597.37 8	RUTH MELISSA MATTOS RODRIGUEZ	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR A LA DIRECCION DE TALENTO HUMANO	\$ 2.896.663
18001497-H3	79.623.533	CARLOS ALBERTO ROJAS VELANDIA	PRESTAR LOS SERVICIOS DE UN DOCENTE ESPECIALISTA EN EL ÁREA DE SEGURIDAD DE LA AVIACIÓN CIVIL AVSEC	\$ 1.600.000
18001395-H3	79.324.228	JAIME GAVIRIA LUNA	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA AS LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA.	\$ 1.906.663
18001395-H3	79.324.228	JAIME GAVIRIA LUNA	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA AS LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA.	\$ 2.773.328

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

18001395-H3	79.324.228	JAIME GAVIRIA LUNA	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA AS LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA.	\$ 5.200.000
18001395-H3	79.324.228	JAIME GAVIRIA LUNA	APOYAR EN MATERIA ADMINISTRATIVA AS LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA.	\$ 2.946.661
18000131-H3	79.449.343	CAMILO LIBARDO SANTOS ROSO	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE APOYO ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN TEMAS DE SEGURIDAD AEREA.	\$ 1.558.326
18000359-H3	9.097.257	RAUL FERNANDO GUERRERO DURAN	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN LA OFICINA ASESORA JURIDICA, CON EL FIN DE BRINDAR APOYO Y ASESORIA JURIDICA, CON EL FIN DE BRINDAR APOYO Y ASESORIA JURIDICA REQUERIDA POR EL DESPACHO EN MATERIA DE REPRESENTACION JUDICIAL Y DEFENSA DE LOS INTERESES DE LA UNIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS	\$ 1.466.663

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			PROCESOS QUE LE SENA ASIGNADOS EN LA CIUDAD DE CARTAGENA Y BARRANQUILLA.	
18001240-H3	80.932.637	JULIAN EDUARDO ECHEVERRI VALENCIA	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LA SECRETARIA DE SEGURIDAD AEREA EN LA PREPARACION DE LA AUDITORIA USOAP QUE PRACTICARA LA OACI EN EL AÑO 2017.	\$ 2.946.661
18001240-H4	80.932.637	JULIAN EDUARDO ECHEVERRI VALENCIA	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LA SECRETARIA DE SEGURIDAD AEREA EN LA PREPARACION DE LA AUDITORIA USOAP QUE PRACTICARA LA OACI EN EL AÑO 2017.	\$ 1.906.663
18000162-H3	1.010.230.359	MARIA PAULA SANDOVAL GUZMAN	PRESTACION DE SERVICIOS DE UN AUXILIAR PARA APOYAR AL GRUPO DE INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS DE LA U.A.E.A.C EN LAS FUNCIONES QUE TIENE A CARGO.	\$ 666.670
18000114-H3	1.080.292.130	GISELL SANCHEZ PASTRANA	APOYAR EN MATERIA TECNICA LA GERENCIA Y EJECUCION DE LOS PROYECTOS DE	\$ 2.310.000

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

			CONSTRUCCION	
180001262-H3	40.217.268	MARYISABEL MUÑOZ PANCHE	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN LA GESTION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE LA AERONAUTICA CIVIL.	\$ 1.540.000
18000785-H1	830.106.854	IMPORTADORA DE LLANTAS ESPECIALES S.A.	ADQUISICION DE LLANTAS PARA MAQUINAS DE BOMBEROS	\$ 486.865.256
17001160-H3	901.110.116	CONSORCIO INTERAIRE	CONTRATAR LA INTERVENTORIA PARA LOS ESTUDIOS TW PLATAFORMA TERMINAL Y OBRAS DE MANTENIMIENTO Y LA CONSTRUCCION DE TW Y AMPLIACION DE LA PLATAFORMA DEL AEROPUERTO EL EDEN ARMENIA	\$ 354.837.976
18001674-H3	860.045.379	COMWARE	CONTRATAR UNA MESA DE SERVICIOS INTEGRADOS DE SOPORTE TECNICO Y MENTENIMIENTO PARA LOS EQUIPOS DE COMPUTO Y RED DE DATOS JUNTO CON LOS SERVICIOS INFORMATICOS INTEGRADOS DE IMPRESION PARA LAS AREAS DE LA ENTIDAD.	\$ 515.902.366
16000502-H3	901.031.172	CONSORCIO CONSULTORES CEA	REALIZAR LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA EL MANTENIEMIEMIENTO DEL C.N.A. Y ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS EDIFICACVIONES DEL C.E.A	\$ 32.831.119

**CUENTAS POR PAGAR MANUAL VIGENCIA 2018  
RADICADAS AL GRUPO CUENTAS POR PAGAR EN ENERO 2019**

16000309-H3	901.030.608	CONEXIÓN AERONAUTICA	PRESTACION DEL SERVICIO INTEGRAL DE CANALES DE COMUNICACIONES (CLEAR CHANNEL) EN ESTACIONES O AEROPUERTOS QUE NO CUENTAN CON RED NACIONAL DE COMUNICACIONES Y/O REQUIEREN DE UN SISTEMA DE RESPALDO.	\$ 32.792.564
16000342-H3	900.037.743	LINKTIC	PRESTACION SERVICIOS DE SOPORTE, MANTENIMIENTO Y DEPURACION DE DATOS PARA EL SISTEMA DE INFORMACION DE GESTION AERONAUTICA-S.I.G. A.	\$ 66.650.738
15000339OK	900.921.212	CONSORCIO OPERACIÓN REGINAL VALLE	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y OPERACION DE LOS SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUAL, POTABLE E INDUSTRIAL DE LAS REGIONALES VALLE, CUNDINAMARCA, META, NORTE DE SANTANDER Y ATLANTICO, ADJUDICACION PARCIAL	\$ 79.198.193
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 2.424.675.594</b>

## RETENCION EN LA FUENTE

Codigo	Descripcion	Saldo	%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUES	9.410.785.060,00	4,7%
2.4.36.03	Honorarios	475.981.063,00	
2.4.36.04	Comisiones	-	
2.4.36.05	Servicios	759.393.722,00	
2.4.36.06	Arrendamientos	-	
2.4.36.07	Rendimientos financieros e interes	939.291,00	
2.4.36.08	Compras	902.627.577,00	
2.4.36.10	Pagos o abonos en cuenta en el ext	-	
2.4.36.13	Rentas de pensiones	-	
2.4.36.15	Rentas de trabajo	1.903.617.973,00	
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1.809.432.790,00	
2.4.36.26	Contratos de construcción	1.483.896.119,00	
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria	2.072.663.709,00	
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria	-	
2.4.36.90	Otras retenciones	2.232.816,00	
2.4.36.98	Impuesto de timbre	-	

De acuerdo al instructivo del Ministerio de Hacienda de fecha 28 de agosto de 2018 "Pago por Compensaciones DIAN", las retenciones en la fuente a partir del mes de septiembre se hacen vía compensación entre libretas, desde esta fecha no hay salida de dinero por este concepto.

## RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Codigo	Descripcion	Saldo	%
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	8.895.294.093,00	4,5%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	3.683.240.266,00	
2.4.07.22	Estampillas	4.431.243.757,00	
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	780.810.070,00	

Se reconoce el pasivo cuando se recauda recursos que son propiedad de otras entidades públicas o personas naturales, siempre que la Aerocivil, tenga el derecho de cobro o retención de estos recursos, como devolución de impuestos por modificación de deducciones, las estampillas que se recaudan a favor de la Universidad Nacional y de otras universidades.

## IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

Corresponde al IVA que se cobra por los contratos de arrendamiento en razón a que este es un servicio gravado.

### 2.3.1.2.3. Beneficios a los empleados (Nota 9)

Codigo	Descripcion	Saldo	%
<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	
<b>2.5.11</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>11.626.073.976,23</b>	<b>100,0%</b>
2.5.11.01	Nómina por pagar	20.299.462,00	0,2%
2.5.11.04	Vacaciones	6.794.683.154,00	58,4%
2.5.11.05	Prima de vacaciones	4.748.719.338,23	40,8%
2.5.11.13	Remuneración por servicios técnicos	41.520.662,00	0,4%
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	20.851.360,00	0,2%

Son aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios en la entidad durante el periodo contable; y cuya obligación de pago venza durante los 12 meses siguientes al cierre del periodo.

Se reconoce como un gasto o costo o como un pasivo cuando la Aerocivil consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de beneficios otorgados.

### 2.3.1.2.4. Provisiones (Nota 10)

De acuerdo a la Resolución No. 1244 del 9 de mayo de 2017 ARTICULO PRIMERO, emanada por la Aeronáutica Civil, adoptar para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones y trámites arbitrales en contra de la U.A.E. de Aeronáutica Civil la metodología de reconocido valor técnico adoptada por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado en la Resolución 353 de 2016 Artículo Primero, metodología, los abogados del área jurídica calificaron en el sistema EKOGUI, la provisión contable y riesgo de condena. Los 93 procesos en provisión están en ALTO RIESGO. Proceso iniciado en la cuenta reportada por la oficina Asesora Jurídica al Grupo de Contabilidad, donde se evidencia que los abogados procedieron a la valoración individual de cada proceso.

<b>2.7.01</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>209.116.087.705,00</b>	<b>100,00%</b>
2.7.01.01	CIVILES	4.456.810.981,00	2,13%
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	203.137.932.889,00	97,14%
2.7.01.05	LABORALES	1.521.343.835,00	0,75%

Relación provisiones administrativas:

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuencia a ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
17,171,864	9504	20160352500 INICIA 27.4.17/ incia provision 30,4,18	Delgadillo Calderon Luis Alberto	258,010,014.00
860,036,218	4436	98-2874/incia provision 30,4,18	Sociedad Santiago Rivas Cia	3,233,557,031.00
800.178.816-1	4451	97D14.961-15.096 - Acumulado/incia provision 30,4,18	Sociedad Triturados del Tolima S.A.	1,512,651,685
892,001,727	4452	98-1792 /incia provision 30,4,18	Sociedad Alfredo Macias y Cia Sen C	1,971,067,772.00
19,078,925	4369	98-2672/97/incia provision 30,4,18 eincrementa cuantia	Ospina Matallana Mauricio	2,339,875,402.00
51,952,654	6574	2007-0388 /incia provision 30,4,18	Rios Rueda Elizabeth y Otros-	1,903,618,934.00
41,768,649	6575	2006 2258	Ricaurte de Mu?oz Esperanza y Otros	793,339,088.00
79,156,952	4328	98D-15968/98/ incia provision 30,4,18	Fierro Vargas Edgar Eduardo	1,162,560,756.00
800.185.781-1	9530	20150031600 INICIA 27.7.17 /incia provision 30,4,18	AEROREPUBLICA	40,946,097.00
800,132,791	6941	2008-0134	Vías y Ambiente Ltda. VIAMBIENTE LTDA	20,773,502,773.00
19,182,626	6874	2007-0624	Herrera Liscano Luis Carlos	33,567,702,308.00
900,182,746	7566	2010 0385 INGRESO A CTAS DE ORDEN DIC.27.2010	Vías y Ambiente Ltda Viambiente Ltda CONCREMAT	5,782,912,870.00
830,000,602	7605	08/11/2010 /incia provision 30,4,18	Instituto de Hidrologia, Meteologia y Estudios Ambientales IDEAM	76,272,183,064.00
800,166,821	7791	NGRESO A CTA ORDEN JUL.27.11	Precisión Aereo Limitada	1,960,427,920.00
79,293,085	7929	NGRESO A CTA ORDEN enr.27.12	Fierro Vargas Edgar Eduardo	182,000,000.00

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuencia ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
860,016,610	8414	25000234100020130071200 INICIA CTA ORDEN 27-9-13 INICIA PROV 27.3.1/incia provision 30,4,18	INTERCONEXION ELECTRICA	8,334,466,317.00
890,117,734	8987	2015004600 Inicia 27.5.15	Industrias Famaseg Ltda	2,847,247,762.00
6,811,142	8923	2014.0310800 INICIA 27.3.15 /incia provision 30,4,18	Chagui Chadid Gustavo Adolfo	272,142,315.00
8,757,025	8853	11001333201426700. Inicia 26.2.15 /incia provision 30,4,18	Martinez Eberat Rodolfo de Jesus	524,650,169.00
1,032,490,046	9254	20150071300 Inicia 28.3.16	Rossi Sosa Valentina	255,576,656.00
900,350,740-8	9317	2016 INICIA 28.8.16/ inicia provision 30,4,18	Soluciones Integrales en Energía ENTELCOM/	194,901,032.00
830,122,566	9392	20160025400 INICIA 28.8.16 /incia provision 30,4,18/terminado 30,12,18	Colombia Telecomunicacione s	
14,229,965	9403	20002050641800 INICIA 26.12.16 /incia provision 30,4,18	QUESADA TORRES MARIO ENRIQUE	252,600,683.00
41,323,728	9358	20150067000 INICIA PROV 29.03.2017/incia provision 30,4,18	Amador Carmen Gilma	22,109,367.00
800.187.963-2	9575	incia 25.8.17 /20160034600/incia provision 30,4,18	Academia de pilotos de Aviación	26,946,097.00
94,501,367	9576	20160060500/incia provision 30,4,18	Tomas Lombana Bedoya	1,180,932,905.00
40,775,341	9613/12	incia proceso 28,11,17/incia provision 30,4,18	Castañó Cuenta Adriana	1,777,495,769.00
39,748,700	9411	20160023200 INICIA 28.11.17	Bonilla Amaya Olga Liliana	81,360,169.00
830,027,397	9424	20160153800/incia provision 30,4,18	Martinez y Hoyos ingenieria Ltda/Consortio Caqueta	305,211,296.00

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuencia a ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
19,171,759	7560	41001233100020100020700/inci a provision 30,4,18	Gechen Turbsy Jorge Eduardo	4,606,300,550.00
65,740,104	3373	1970-04 SE PROVISIONA EN DIC,27,11 /incia provision 30,4,18	Avilez Polania Dignory y otros	858,928,471.00
5,991,314	9334	18/07/2016 INICIA 25.10.16/terminado 30,11,18	Diego Leon Saiz Morales	
40,758,284	9296	INICIA 25.10.16/incia provision 30,4,18	Caicedo Cardozo Beatriz	6,709,092.00
24,476,239	4335	950.382/incia provision 30,4,18/INCREMETO PROVISION 1,8,18	Echeverry Henao Laura	1,729,012,338.00
22,052,361	5727	2005-05683 INICIA PROVISION 27.3.15/incia provision 30,4,18	Espinel Bedoya Clara Ines	596,889,351.00
891,300,245	8298	05001233100020110180400 INICIA CTA ORDEN 29-8-13. INICIA PROVISION 23..3.18	Compañía de aerofumigaciones Calima S.A.S Calima	1,175,524,990.00
75,100,136	8745	21/10/2014 Iniciado 27.11.14/incia provision 30,4,18	MOLINA GONZALEZ JAIME ANDRES	822,802,852.00
19296345	9715	27001333300320170013500/ inicia 29,6,18	Rios Garcia Jose	51,627,187.00
3,013,334	8291	08001333100220110025700 INICIA CTA ORDEN MAY.28.13/incia provision 30,4,18	Rojas Rubio jaime Eduardo	166,697,235.00
800,146,077-6	9178	08001333300120150009800 Inicia proceso y provision 29,6,18	Aseo Colombianos ASEOCOLBA S.A.	18,456,683.00
3,308,703	198	2002-1073/incia provision 30,4,18	Gonzalez Velez Fabio de Jesus	424,022,442.00
33,114,028	5002	8417 INICIA PROVISION 30.3.16/incia provision 30,4,18	MARCOMEX LTDA/ CHICA DE PRIAS	112,162,145.00
20,130,268	5011	2004-1301 INICIA PROVISION MAY,28,12/incia provision 30,4,18	Saladem Luz Victoria	970,589,337.00

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuenci a ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
900,188,878	7483	18/05/2010/incia provision 30,4,18	Consorcio BMW	491,529,991.00
12,547,660	9704		Viilanueva Calderon German	215,892,198.00
14,874,478	9425	52001333300120160024200/ incia 29,6,18	Belarcazas Chavez Franco German	15,058,370.00
20,272,258	7091	20080066800/ Inicia provision 29,6,18	Suárez de Botero Melva	275,823,125.00
18,467,607	7749	incia provision 30,4,18/Terminado 31,12,2018	Ossa Hurtado Adolfo	
900.229.370-1	7727	6300123310002010002618	Consorcio Aeropuertos- como juridico en SIIFNACION	409,146,786.00
60,290,725	9112	54001333300120140011 INICIA 24.7.15 /incia provision 30,4,18	Maria _Esperanza Sanchez Maldonado	998,658,958.00
63,444,821	857	68001233100020010088400 INICIA CTA ORDEN 27.3.14 inica prov 28.7.16 condena 65%	RINCON RODRIGUEZ ISABEL CRISTINA	1,197,647,896.00
63,253,541	9493	686793333/incia provision 30,4,18	Raul Florez Rincon	205,284,092.00
13,459,902	171	2001-0899 INGRESA PROVISION AGT.2/incia provision 30,4,189.12	Corzo Ramon Juan Manuel	5,381,172,351.00
91,223,712	196	2001-0891 PROVISION FEB.27.13	Torres Roldan Fernando	1,011,708,076.00
701,534,475	131	2001-2451/incia provision 30,4,18	HoFfman Daniel	299,361,002.00
79,120,117	376	200187700 INICIA PROVISION 30,4,18	Infante Pedraza Gabriel	442,068,705.00
900,373,778	9246	20150078900 INCIA 28.2.16	Aeropuertos del Oriente SAS	843,833,240.00
79,781,333	1039	2002-1074/incia provision 30,4,18	Caviedes Mu?oz Laureano Andres	2,090,410,039.00
79,481,149	1939	2002-1073/incia provision 30,4,18	Gonzalez Palacios Juan de Jesus	260,501,209.00
13,229,453	877	2001-0876 INICIA PROVISION	Florez Corredor Saturnino	823,127,034.00

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuencia a ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
79,204,300	878	2001-0881 INICIA PROVISION 30,04,18	Sierra Mayorga Alvaro Ivan	409,612,255.00
91,250,362	879	incia provision 30,4,18	Arciniegas Tello Abelardo	111,424,987.00
37,816,843	4404	2001-0794-00 /incia provision 30,4,18	Zabala de Gonzalez Pina	640,395,474.00
116,230	4467	2001-0888/01/incia provision 30,4,18	Duarte Garzon Teodoro	609,447,829.00
63,488,674	8227		Paipilla Martinez Martha Cecilia	494,606,710.00
80,419,186	1302	INICIA 30,04, 2018	Lopez Silva Francisco José	184,892,655.00
40,179,856	4431	2001-006 INICIA PROVISION MAY,28,12/prov 30,4,1/8	MARISOL NARVAEZ/	133,851,334.00
83,243,042	4214	2001-494/incia provision 30,4,18	Cuellar Bustos Argemiro y Otros	528,091,898.00
39,717,594	5742	2002-0194 /incia provision 30,4,18	Vega Godoy Rosalba	559,925,669.00
892.000.796-0	4198	2000-104/incia provision 30,4,18	Aerolineas del Este Ades Puerto Carre?o	668,605,636.00
18,205,383	5776	500012331000 200500441 00/incia provision 30,4,18	Otalora Castro Juan Mnauel	338,109,315.00
20,067,374	5413	2002-212	Gomez Lopez Rosa Elvira	108,699,405.00
860.002.527-9	6637	2007-00002/incia provision 30,4,18	NACIONAL DE SEG SA. CIA DE SEG GRALES	272,482,350.00
4,403,226	8653	5000133310052011002860 INICIA CTA ORDEN 28.7.14/incia provision 30,4,18	Fernández Trejos Ruben Dario	120,098,156.00
891.101.027-5	9051	20150010400 INICIA 27.5.15 /incia provision 30,4,18	SADECA Sociedad Aerea	870,670,687.00
12,108,349	9140	201500176 INICIA 27.8.15 /incia provision 30,4,18	Lunio Cesar Charry Guaca	25,616,598.00
830,003,733	9582		REDES Y EDIFICACIONES	1,388,821,619.00
52,197,044	9596	50001333300520170016600/incia provision 30,4,18	Riveros Orjuela Dora Soley	1,341,638,316.00

<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuenci a ORION</b>	<b>No.RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
				203,137,932,889.0 0

Relación de provisiones civiles:

<b>CIUDAD</b>	<b>NIT-CEDULA</b>	<b>Secuencia ORION</b>	<b>Radicado No.</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>PROVISION</b>
Bogota	800.149.737-2	7,537	2009 0883	Inver Tripticas SAU.T Miembros .	\$ 1,051,998,160.00
Cali/Palmira	85.713	9029	1030012015007000	BABIC DE PETRUS DANICA	\$ 3,404,812,821.00
					\$ 4,456,810,981.00

Relación de provisiones laborales:

CIUDAD	NIT- CEDULA	Secuenci a ORION	No.RADICA DO	DEMANDANTE	PROVISION
Bogota	79415703	9239	20150061800 iniciado 27.7.17. Inicia provision 30,04,2018	Santamaria Hernández Freddy	22,170,035.00
Bogota	79306012	9512	inicia provision 29,6,18	CarlosRafael Saavedra	298,640,794.00
Bogota	19205440	6996	2008- 16 Inicia provison 29,6,18	Rico Rico Fernando	91,901,011.00
Bogota	12108065	8514	20130127600 INICIA CTA ORDEN 28.4.14 . Inicia provsion 29,6,18	Cardenas Rojas John Jairo	41,364,447
Bogota	79311068	9402	20120045000/inicia 27.12.17, inicia provision 29,6,18	Gil Orozco Carlos Mario	19,954,305
Bogota	17062840	9248	252013008320 INICIA PROVISION 25.8.17	CARDENAS SANCHEZ MARCO DIONISIO	8,377,055
Florencia	27354443	7921	2011628 INGRESA CTA ORDEN ENR.27.12 INICIA PROVISION 23.3.18	Rodriguez Calvache Elvira Nelcy	\$ 26,828,353.00
Florencia	91,239,869	9094	201540 INICIA 24.7.15/inicia provisión 28.9.2017	Alvarez Vera Javier	\$ 13,414,668.00
M/llin	70,131,243	9266	20140147100 inicia 28,11,17, INICIA PROVISION 01,08,18	Bustamante Madrid Misael Fernando	19,192,271.00
Bquilla	18,000,845	9159	inicia provisión 28.09.2017	Sinclair Alfredo Orlando	71,500,000.00
Santa Marta	79,305,647	6561	74-001-3331-007- 2006-00069-00 PROVISION FEB.27.13 INICIA PROVISION 30,04,2018, disminuye provision 29,6,18	Cruz Gordillo Jose Mauricio	92,758,379.00
V/dupar	49793327	7529	SE INCREMENTO CUANTIA 28.4.14/disminuye cuantia 30,4,18	Ramirez Zapata Sabina	\$ 6,788,464.00
Cucuta	8,249,064	6924	54 001 2331 000 2004 00992 00	Zapata Conteras Mario Alfonso	113,662,099.00
B/manga	37831611	6909	2007-114 INICIA PROVISION 27.3.15	Prada Carillo María Antonia	666,399,500.00
V/vcenci o	19286893	9114	5000133330052010 INICIA 24.7.15, Inicia provison 29,6,18	Carlos Alfredo Rojas Gonzalez	25,391,809.00
Yopal	19315558	9286	ICIA PROV 30,04,2018	MoraLES Mora Carlos Arturo	3,000,645.00
					1,521,343,835.00

### 2.3.1.2.5. Otros pasivos (Nota 11)

Codigo	Descripcion	Saldo	%
<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>6.869.992.839,67</b>	<b>100%</b>
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	4.399.658.916,67	64%
2.9.03.01	Para servicios	3.768.470.280,67	
2.9.03.03	Depósitos judiciales	631.188.636,00	
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.470.333.923,00	36%
2.9.10.07	Ventas	2.470.333.923,00	

Se registran las cauciones para garantizar el cumplimiento de obligaciones a favor de Aerocivil, con la finalidad de disminuir el riesgo de incobrabilidad derivados de permisos de operación y servicio de sobrevuelos, en el mes de febrero del año 2006 se expidió la Resolución 00675 "Por la cual se establece el Reglamento Interno de recaudo de Cartera de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil", con un ámbito de aplicación que de acuerdo al numeral 1 de la citada resolución, cubre a las empresas de Transporte Aéreo Clasificadas en el Reglamento Aeronáutico de Colombia como "Aviación Civil Comercial", Regular, No regular y de trabajos Aéreos Especiales.

En el numeral 2 de la resolución No 00675 se señalan las clases de cauciones, que pueden estar representadas en pólizas expedidas por compañías de seguros, depósitos en efectivo, cheques de gerencia u otra garantía que autorice la Entidad.

También se registran los Prepagos que al igual que los depósitos en garantía son modalidades aceptadas por Aerocivil a título de caución y su saldo a 31 de diciembre aparece reflejado en las subcuentas 291007 por cuantía de \$2.470.333.923 y 290301 \$3.768.470.280,67 respectivamente, siendo las partidas más representativas.

De acuerdo a la Resolución No. 00675 de fecha 23 de febrero de 2006 la U.A.E. Aeronáutica Civil Resuelve reglamentar las cauciones para garantizar el pago de la facturación generada con ocasión de las obligaciones derivadas de los permisos de operación y autorizaciones de sobrevuelos. Las cauciones podrán consistir en garantías bancarias o pólizas de compañías de seguros legamente autorizadas en Colombia para esta clase de operaciones, cuyos márgenes de solvencia y patrimonio técnico estén autorizados por la Superintendencia Financiera al cierre del año inmediatamente anterior, depósitos en efectivo, cheque de gerencia o cualquier otra garantía que previo estudio de viabilidad financiera autorice la entidad.

### 2.3.1.3. Patrimonio

#### 2.3.1.3.1. Patrimonio de las entidades de gobierno (Nota 12)

Corresponde al patrimonio de la Aeronáutica Civil que representa los recursos públicos que están orientados a fomentar el desarrollo de la entidad y está conformado a 31 de diciembre de 2018 de la siguiente manera

CONCEPTO	31/12/2018	% participación
Capital Fiscal	12,352,136,546,726	91.74%
Resultados de ejercicios anteriores	757,901,040,695	5.63%
Resultado del ejercicio	117,917,649,189	0.88%
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	236,100,852,211	1.75%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>13,464,056,088,821</b>	

Capital Fiscal: es el componente más relevante dentro del patrimonio corresponde al 91.74% del valor total del patrimonio, el cual, durante el año 2018 presento un incremento por la contabilización de los excedentes financieros distribuidos para el año 2017 de conformidad con lo establecido en el documento CONPES No. 3953 de diciembre 13 de 2018, excedentes liquidados por valor de \$277.227,3 millones de los cuales \$144.000 deben ser transferidos a la Nación y \$133.227,3 millones fueron asignados a la Entidad.

Resultado de ejercicios anteriores: corresponde al saldo producto del valor registrado como saldo inicial y los registros por los ajustes o correcciones de errores de vigencias anteriores de ingresos, gastos y

El resultado del ejercicio: corresponde al resultado de comparar los ingresos menos los gastos por las actividades económicas realizadas entre el primero de enero y el 31 de diciembre del año 2018.

Impactos por la transición al nuevo marco de regulación: la entidad amparada en la resolución No.523 de noviembre 19 de 2018, emitida por la Contaduría General de la Nación realizó los siguientes ajustes y reclasificaciones:

1. Incorporación de propiedades, planta y equipo, revertidos por CODAD a través de la Agencia Nacional de Infraestructura.
2. Incorporación de bienes de uso público en servicio (calles de rodaje Mike 2, deprimido, obras civiles para adecuación vías vehiculares y salidas rápidas) revertidos por CODAD a través de la Agencia Nacional de Infraestructura por \$113.438 millones.
3. Incorporación de bienes de uso público en servicio concesiones de las obras de modernización de los aeropuertos de la concesión AIRPLAN (Antioquia) por valor de \$84.388 millones
4. Retiro de los saldos de los inventarios, por no corresponder a esta categoría bajo el nuevo marco normativo \$9.822 millones
5. Retiro de otros activos por no corresponder a la categoría de activo de conformidad con lo establecido en el nuevo marco de regulación contable.
6. Incorporación de la provisión de prestaciones sociales para los beneficios a empleados.

Teniendo en cuenta lo anterior, a 31 de diciembre de 2018 se produjo un incremento neto en el patrimonio de \$236.101 millones.

#### 2.3.1.4. Cuentas de orden deudoras

##### 2.3.1.4.1. Activos contingentes (Nota 13)

#### LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

La Aeronáutica civil registra en la cuenta de Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos el valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros, así como las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria y su discriminación se indica a continuación:

8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	14.797.906.574,00	26,80%
8.1.20.01	CIVILES	4.533.761.143,00	8,21%
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	10.264.145.431,00	18,59%

Estos procesos están plenamente identificados y controlados por la Oficina jurídica.

#### LITIGIOS CIVILES

Demandas instauradas por AEROCIVIL 16 procesos, en primera instancia y expropiaciones. RIESGO MEDIO

ESTADO DEL PROCESO	NO. DEL PROCESO	DEMANDADO	CUANTÍA EN MILES \$
Probatoria	2004-1820	Consultorías Gerenciales Integradas C.G.I. LTDA	53.776.643
Vigente demanda	1100333103520110013600 ingreso cta. orden 27.01.12	Compañía de Seguros Condor S.A.	57.225.000,00
Se presento demanda	INICIA 27.3.15	Cía. de Seguros Siales Bolívar	2.300.000.000,00
Se presento demanda	013.09	Polanco Polanco Libardo	8.000.000
Se presento demanda- Expropiación	85001310300320160042900, inicia 30,12,18	Parra Jaime y Cía. Ltda.	571.237.849
Se presento demanda	09/01/2015 INICIA 27.3.15	Aseguradora Colseguros S.A/ALLIANZ SEGUROS S.A.	32.360.824

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>NO. DEL PROCESO</b>	<b>DEMANDADO</b>	<b>CUANTÍA EN MILES \$</b>
Se contesto demanda	7/09/2010	Perea Villada José Miguel	42.294.402
Se ordena seguir adelante con ejecución	2007-00280	Clara Inés Sierra Gamarra	12.000.000
Expropiación	88001310300220160012800	Salas Zapata maría Orfa	54.451.500
Cumplimiento sentencia - En trámite de pago- Expropiación	00000000000000000201700	Newball del Turco Doralba Matilde	792.750
Expropiación	20180004900	Golfo de Morrosquillo	826.507.650
Entrega de Títulos Judiciales- Expropiación	13001301300520180017600	Carlos Jose Dango de Castro PIEDRECILLAS DE TUBARA- BOLIVAR	216.740.776
Entrega de Títulos Judiciales- Expropiación	88001310300220170012900	Picton Taylor Austin	13.990.500
Cumplimiento sentencia - En trámite de pago	INICIA 27.3.15	Sadelca	225.847.532
Se presento demanda	5001-31-03-004-2008-00378-00	Parales de Zapata Elda Cecilia	67.752.400
Alegatos de conclusión	No.2007-0298	Servicios de Fumigación Aérea del Casanare S.F.A.	50.783.317
<b>GRAN TOTAL</b>			<b>4.533.761.143</b>

## LITIGIOS ADMINISTRATIVOS

Demandas instauradas por AEROCIVIL 17 procesos en primera instancia, RIESGO MEDIO.

<b>RESULTADO FALLO DE PRIMERA INSTANCIA</b>	<b>NO. PROCESOS</b>	<b>DEMANDADO</b>	<b>CUANTÍA EN MILES \$</b>
Demanda Auto Admisorio	2/01/2012	Vélez Uribe Juan Carlos	473.000.000
Notificación	15001313300920120026400 INICIA 28.4.14	Eduardo Sequeda Mantilla	26.000.000

<b>RESULTADO FALLO DE PRIMERA INSTANCIA</b>	<b>NO. PROCESOS</b>	<b>DEMANDADO</b>	<b>CUANTÍA EN MILES \$</b>
Notificación	20140078700 inicia cta. de Orden 26.9.14	Fiscalía Gral. de la Nación	300.421.096
Notificación	11001333703920180032100/inicia 30,12,18	De la Vega Camargo Fernando	2.200.848
Notificación	11001333704120180022700/inicia 30,12,18	José Luis Rodríguez	20.344.855
Notificación	11001333704120170011500/inicia agt,2018	UGPP Unidad Gestión Pensional	3.766.858
Notificación	2018/inicia agosto,2018	asociación internacional de transporte aéreo IATA	794.953.527
Notificación	20170195200 inicia 27.12.17	Universidad Nacional de Colombia	3.635.894.198
Notificación	20120015500 inicia 27.12.17	Henry Hernández Vega	3.000.000
Notificación	21/06/2016 Inicia 26.12.16	Sancllemente Álzate Fernando	350.000.000
Notificación	20160078000 inicia 27.12.17	Departamento de Antioquia	11.673.050
Etapas probatorias	800121753	Palacio Campuzano Jose Joaquín	556.114.947
Se presento demanda	2007900 inicia 27.3.15	Municipio de Tubará	17.155.000
Se presento demanda	23/09/2010	Ministerio de la Protección Social	9.800.000
memorial	2002-5263	Municipio de Palmira	3.800.000.000
Se presento demanda	991190	Grazziani Cristo Hugo Estell	37.060.822
Pruebas	6800133310052010005300 inicia Cta. orden 29.4.13	Cooperativa de Empleados y Trabajadores Aeronáuticos AEROCOOP	222.760.230,00
<b>GRAN TOTAL</b>			<b>10.264.145.431</b>

### 2.3.1.5. Cuentas de orden acreedoras (Nota 14)

#### LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS.

La Aeronáutica civil registra en la cuenta de Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos el valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la Entidad, así como las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria., cuyo valor al cierre

de la vigencia a diciembre 31 de 2018 tiene un saldo de \$ 607.394.567.329,24 y su discriminación se indica a continuación:

<b>9.1.20</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b>	<b>607.394.567.329,24</b>	<b>100,00%</b>
9.1.20.01	CIVILES	61.974.536.242,00	10,20%
9.1.20.02	LABORALES	1.163.691.895,00	0.19%
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	544.256.339.192,24	89,61%

### **CIVILES**

Dentro de la cuenta Responsabilidades Contingentes – Litigios y mecanismos de solución de conflictos, se hace referencia en estas notas a la subcuenta 912001, habida cuenta que representa el (10,20%) del grupo de responsabilidades contingentes. Gran Total \$ 61,974,536,242.

Esta cuenta informativa está constituida por el valor acumulado de los procesos judiciales Civiles, potencialmente en contra de la Entidad y aún en etapa probatoria, lo cual impide conocer la existencia real o no de tales obligaciones, RIESGO MEDIO.

<b>ESTADODEL PROCESO</b>	<b>No. RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>VALOR</b>
Demanda - Contestación de la demanda	201700/INICIA 29,6,18	Concesionario Opain	61.950.197.442,00
Auto Libra Mandamiento de Pago	19001333300320170023700	Invermohes S.A.S	24.338.800,00
<b>GRAN TOTAL</b>			<b>61.974.536.242,00</b>

### **LABORALES**

Dentro de la cuenta Responsabilidades Contingentes – Litigios y mecanismos de solución de conflictos, se hace referencia en estas notas a la subcuenta 912002, habida cuenta que representa el (0.19%) del grupo de responsabilidades contingentes.

Esta cuenta informativa está constituida por el valor acumulado de los procesos judiciales laborales, potencialmente en contra de la Entidad y aún en etapa probatoria, lo cual impide conocer la existencia real o no de tales obligaciones, RIESGO MEDIO.

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>No. RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>VALOR</b>
Pendiente contestar demanda	17/04/2009	Hernández Gerardo González	12.000.000,00
Pendiente contestar demanda	2006-127602	Aguilar Novoa William Hernando	12.000.000,00
Notificaciones	11001331009201200045 00	Pontón Garcés Adolfo	27.000.000,00

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>No. RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>VALOR</b>
Notificaciones	11001333704020180023700/inicia /Inicia 30,11,2018	Jorge Arturo Torres Herrera	16.028.299,00
Contestación de la Demanda	2011629 INGRESA CTA ORDEN ENR.27.12	Caicedo Cardozo Beatriz	10.700.000,00
Contestación de la Demanda	201100673 00 INGRESA CTA ORDEN ENR.27.12 /	Lopez Rentería Naliver Adriana	10.720.000,00
Notificaciones	20160077600 inicia 27.4.17	Martha Cristina Escobar Carvajal	11.389.588,00
Notificaciones	2012.041 INGRESA CTAORDEN 29.1.123	Cardozo Olmos Aura Cecilia	26.000.000,00
Notificaciones	00520140016700 INICIA 28-8.14	Caro Zapata Rosalba	24.378.012,00
Conciliación	05001310501220110010901 INICIA 29.8.13	Rojas Quiroz Bernardo de Jesús	5.000.000,00
Etapa probatoria	2015 INICIA 28.12.15	Giraldo Castaño Olga Patricia	27.087.150,00
Etapa probatoria	05615310500.120140036200 inicia 28.2.16	Valencia Escobar Gloria Lucia	50.296.158,00
Etapa probatoria	3333010.20150098900 inicia 28.2.16	Alfredo Antonio Naranjo Hurtado	50.000.000,00
Etapa probatoria	20160009100 INICIA 30.3.16	Fonnegra Londoño Fabio León	13.789.080,00
Etapa probatoria	20150212800 inicia 28.2.16	Becerra García Alvaro Enrique	43.293.236,00
Etapa probatoria	20170036800	Jorge Enrique Morales Muñoz	14.754.340,00
Al despacho para fallo	12946	Sierra Chaves Luis Carlos	5.000.000,00
Probatoria	1999-1205-00-00-C	Posada Socarras Eduardo	30.615.560,00
Etapa probatoria	2014.016300 INICIA 27.3.15	Cifuentes Ángel Hernando	187.911.364,00
La demandante es beneficiaria	2015.009.5600	Villadiego de Ahumada Mercedes	1.378.908,00
Se contesto demanda	19/02/2010	Márquez de Luque Oscar Ricardo	25.000.000,00
Notificación Auto	47001310500220160027600 inicia proceso 28.9.17	Angarita Jaime Rubén Darío	300.000.000,00
Notificación Auto	28/07/2014inicia 28-7.14	Rivera Moncada Luis Armando	10.787.803,00
Notificación Auto	29/07/2014 inicia 28-7.14	William Fernando Paez Acevedo	9.033.886,00
Notificación Auto	29/07/2014	Nelson Rivera Ramirez	10.602.853,00
Notificación Auto	29/07/2014	García Cano Carlos Javier	6.629.647,00

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>No. RADICADO</b>	<b>DEMANDANTE</b>	<b>VALOR</b>
Demanda - Notificación auto admisorio demanda (3 días)	76001230000020130089600 INICIA CTA ORDEN 27.11.13	Urrutia Cobo Esda Nury	42.935.814,00
	7600133330132013201002 INIC CTA ORDEN 28-8.14	Ceballos Molano Marta Cecilia	7.556.139,00
Fallo primera instancia	76001310500620150046300	Giraldo Alzate Leonardo de Jesus	20.000.000,00
Al despacho para fallo	76001333301020150018400	Reyes Arce Heber	\$ 9.689.746,00
	76001333301320130022200 inicia Cta. Orden 28-8.14	Torres Hurtado Blanca Mónica	\$ 7.738.491,00
Se contesto demanda	26/01/2009	Sánchez Loaiza Durlay	40.000.000,00
Fallo primera instancia	63001333375320140023600	UGPP - Unidad de Gestión Pensional Hugo rincón	15.474.474,00
Pruebas	3002201500.13100 Inicia 27.8.15	Gallego Jaramillo Gloria	\$ 17.301.348,00
Pruebas	817363 189001201500200 Inicia jun.23.16	Martinez Porras Ángel Maria	61.600.000,00
<b>GRAN TOTAL</b>			<b>1.163.691.896,00</b>

## **ADMINISTRATIVAS**

Dentro de la cuenta Responsabilidades Contingentes – Litigios y mecanismos de solución de conflictos, se hace referencia en estas notas a la subcuenta 912004, habida cuenta que representa el (89,61%) del grupo de responsabilidades contingentes.

Esta cuenta informativa está constituida por el valor acumulado de los procesos judiciales laborales, potencialmente en contra de la Entidad y aún en etapa probatoria, lo cual impide conocer la existencia real o no de tales obligaciones, RIESGO MEDIO.

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>NO. DEL PROCESO</b>	<b>DEMANDADO</b>	<b>VALOR</b>
Al despacho para fallo	20010240	Intercontinental de Aviación S.A.	37.338.332.354
Probatoria	2007-0361	Aerovias del Continente Americano S.A. -AVIANCA.	5.631.289.476
Probatoria	2005-2740	Alcón Servicios Aéreos S.A. de C.V y Otros	16.473.491.680
Sentencia	2003-1725	Compañía Aseguradora de Fianza S.A. - Confianza	3.358.000.000

<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	<b>NO. DEL PROCESO</b>	<b>DEMANDADO</b>	<b>VALOR</b>
Probatoria	2007-348	Consortio Amacayu	4.526.143.145
Pendiente contestar demanda	2009-0019	De Arboleda María Claudia	1.462.347.529,00
Notificación vigente	17/06/2014	Ingeniería y Telemática G6 C SAS	9.298.007.566,00
Notificación vigente	2015001840 In inicia 26.10.15	Aviatek SAS	36.944.386.072,00
Notificación vigente	Inicia 23.6.16	Soluciones Integrales en Energía	3.222.222.630,00
Notificación vigente	306320160046000 inicia 26.12.16	Bioquímica Ltda.	35.840.177.086,00
Notificación vigente	110013105025201500667 00	Maria Angelica Arias García	1.216.800.000,00
Notificación vigente	000049222017/inicia 27.12.17	Cía. de Desarrollo apto Eldorado	26.605.802.302,00
Notificación vigente	250002337000201602035 00	Servicio Aéreo de Capurgana SA	6.500.000.000,00
Conciliación	2018	Consortio Aeropuerto Internacional Leticia	5.513.383.595,00
Notificaciones	250002336000201800615 00/inicia 30,11,2018	CONSORCIO TORRE MUISCA	22.584.822.129,00
Etapa probatoria	110013343058201800064 00 iniciado 25-9-18	Ramos Jiménez Liliana y otros	1.497.853.400,00
Etapa probatoria	2018/inicia 31,12,18	Guzmán Cortés Enrique	3.000.000.000,00
Etapa probatoria	250002336000201810230 0/inicia 31,12,18	NIT 830072325-8AMR CONSTRUCCIONES SAS Y/O CONSORCIO DORADO	12.055.438.078
Notificación vigente	2018/inicia 30,10,18	Vargas Galindo Jaime	8.294.472.843,00
Notificación vigente	2018/inicia 30,11,18	Vargas Galindo Jaime	\$ 8.294.472.843,00
Notificación vigente	2018/inicia 30,11,2018	Albacete Vidal Ricardo Alberto	32.273.284.237
Vigente	050012333000201600639 00	Municipio de Carepa	6.256.106.024
Probatoria	2005 0815	Lozano García Argenis	14.532.626.463
se declara no aprobada las excepciones	130012333000201200008 00INICIA CTA ORDEN 29-8-13	Torres Martinez Nasaria	15.020.460.000,00
Notificación	20170003200/inicia 27.12.17	Unión Temporal San Bernardo	2.329.018.660,00
Tribunal Administrativo de Caldas/Vigente	1700123000002011100596 00 inicio cta. orden 27.04.12	Gomesa y Cía. en S.C. A	6.958.616.939,00
Procuraduría judicial ante el Tribunal Atractivo/Vigente	201600440000/ inicia 29.1.18	Unión Temporal Palestina	6.382.077.634,00
Probatoria	2003-1387-00	Suárez Cortes Luis	3.851.200.000

ESTADO DEL PROCESO	NO. DEL PROCESO	DEMANDADO	VALOR
		Eduardo	
Probatoria	2006-2041/Cambio de origen está en Bta.	Consortio Aeropuertos Colombia	11.080.223.244
Tribunal Administrativo de Meta- Vigente	50001233300020170027300	MSB SOLUTIONS SAS	1.439.977.329,00
<b>GRAN TOTAL</b>			<b>349.781.033.258,00</b>

## 2.3.2. Estado de resultados

### 2.3.2.1. Ingresos

#### 2.3.2.1.1. Ingresos fiscales (Nota 15)

INGRESOS FISCALES	863,832,176,001.56	57.13%
IMPUESTOS	300,141,353,153.00	34.75%
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	563,838,657,373.56	65.27%
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-147,834,525.00	-0.02%

#### Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

El valor más representativo con el 65% corresponde a los ingresos por contraprestación de acuerdo con lo pactado en los contratos de Concesión, incorporados a la contabilidad por el módulo de ingresos del aplicativo SIIF y controlados por el módulo auxiliar JD Edwards.

En consideración a que el Módulo de Ingresos de SIIF NACION, cerró en enero 20 de 2019, fue necesario efectuar ajustes manuales a la contabilidad e incorporar el valor de la contraprestación de los aeropuertos concesionados así:

CONCESION	VALOR
Cartagena-Rafael Nuñez	3,303,336
Barranquilla-Ernesto Cortissoz	826,915
El Dorado - Bogotá	1,706,712
OACN S.A. Y AIRPLAN S.A.	3,205,306
VALOR AJUSTE	9,042,270

Es pertinente aclarar que con la expedición de la resolución No.602 de diciembre de 2018 la Contaduría General de la Nación elimino las subcuentas 132303 derechos por cobrar al concesionario y 480903 contraprestación a favor del concedente, donde se venían registrando estos ingresos; razón por la cual se reclasificaron a la subcuenta 411001 CONTRUBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS, y la cuenta por cobrar a la 131101 -TASAS, de conformidad con lo conceptuado por la Contaduría.

En este concepto también se registra las sanciones por el cobro ocasionado en el incumplimiento de lo pactado contractualmente a los proveedores y a las Normas Aeronáuticas y Aeroportuarias por conceptos como:

- Incumplimiento al RAC O Normas Aeronáutica, que en la parte Aeroportuaria sanciona Transporte aéreo, y en la parte Aeronáutica sanciona Seguridad Aérea.
- Incumplimiento a controles de tipo administrativo
- Incumplimiento a las normas disciplinarias para los funcionarios.

## **Impuestos**

Representa el 34.75% del valor total de los ingresos no tributarios correspondientes al impuesto de timbre que se le cobra al pasajero cuando viaja al exterior y que cada aerolínea recauda y traslada al Ministerio de Hacienda y Crédito Público; también se registran en esta cuenta los recaudos por impuesto de timbre del crucero de Cartagena, recursos que también son trasladados a Minhacienda.

### **2.3.2.1.2. Venta de servicios (Nota 16)**

Dentro de los más representativos se encuentra los servicios que la Unidad Administrativa Especial Aeronáutica Civil presta a las compañías aéreas y usuarios del sector que utilizan la infraestructura aeronáutica y el espacio aéreo colombiano, lo cual se encuentran distribuidos en servicios aeroportuarios (derechos de aeródromo nacional e internacional, estacionamientos nacionales e internacionales, horario extendido nacional e internacional, tasas aeroportuarias nacionales e internacionales, entre otros) con una participación del 47% del total de la venta de servicios y los servicios aeronáuticos (sobrevuelos, servicio de protección al vuelo nacional e internacional, recargo nocturno servicio protección al vuelo nacional e internacional, entre otros) con el 53% del total de la venta de servicios.

### **2.3.2.1.3. Operaciones interinstitucionales (Nota 17)**

Esta subcuenta representa el valor acumulado de los dineros de Presupuesto Nacional recibidos en 2018.

### **2.3.2.1.4. Otros ingresos (Nota 18)**

<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>66,551,694,565.17</b>	<b>% Participacion</b>
FINANCIEROS	7,628,954,802.18	11%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	17,317,563,588.79	26%
INGRESOS DIVERSOS	41,605,176,174.20	63%

Los ingresos diversos son los mas representativos de este grupo con el 63% del valor total de los otros ingresos, dentro de los cuales se encuentra incluidos los más relevantes por su materialidad, los arrendamientos operativos \$18.281.029.434, los aprovechamientos \$249.840.235 y las recuperaciones por \$23.074293.661,20 que en su gran mayoría corresponden a las recuperaciones de provisiones de los pasivos contingentes.

Los ajustes por diferencia en cambio representan el 26% del total de los otros ingresos producto de diferencial cambiario del efectivo, las cuentas por cobrar y la deuda interna.

Los financieros corresponden al 11% del valor total de otros ingresos y los constituyen los intereses sobre depósitos en instituciones financieras, comisiones rendimientos sobre recursos entregados en administración y los intereses de mora.

## 2.3.2.2. Gastos

### 2.3.2.2.1. Administración y operación (Nota 19)

Se registran todos los gastos en los que incurre la entidad para el adecuado desarrollo de su actividad como son los gastos de administración y operación con un porcentaje del 52.69% de los gastos.

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Sueldos y salarios	175.357.814.044,00	24%
Contribuciones efectivas	56.050.683.568,00	8%
Aportes sobre la nomina	7.607.272.090,00	1%
Prestaciones sociales	68.601.478.212,00	9%
Gastos de personal diversos	23.328.556.682,91	3%
Generales	401.594.424.277,80	55%
<b>TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>732.540.228.874,71</b>	<b>100%</b>

- Sueldos y salarios por valor \$175.357.814.044 que corresponden al 24% del total de gastos de administración y operación; los cuales la entidad tiene en su planta de personal a 31 diciembre de 2018 2.751 servidores públicos, desempeñando funciones administrativas 1.096 y funciones operativas 1.655; dentro de las operativas están servicios ATS (Tránsito aéreo), AIS/COM/MET, ATSEP (soporte técnico), Inspectores, SEI (Bomberos)
- Los gastos generales por valor \$401.594.424.277,88 corresponden al 55% del total de gastos de administración y operación, los más relevantes fueron vigilancia y seguridad, los servicios públicos, comunicaciones y transporte, mantenimiento de plataformas, mantenimiento de calles de rodaje, mantenimiento de equipos de cómputo, mantenimiento preventivo y correctivo de las máquinas de bomberos, mantenimientos de pistas y callas de rodaje de los aeropuertos de pasto y Popayán, amortización de gastos pagados por anticipado de los seguros generales y honorarios por prestación de servicios médicos y auxiliares de enfermería, entre otros.

<b>GASTOS GENERALES</b>			
<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>	<b>Detalle</b>
Vigilancia y seguridad	43.728.870.871,00	11%	Contrato No 16000503 A-H# 2016 Seguridad Atlas para los Aeropuertos, estaciones y regionales del país
Mantenimiento	152.761.106.834,99	38%	* Contrato 15000340 -OK /2015 aguas residuales, potable e industrial en los aeropuertos de las regionales * Contrato 18000503 H4/2018 Pista SUR 13R-31L y pista norte 13L-31R infraestructura aeropuerto el Dorado * Ministerio de Defensa Convenio 00016187 CENAC, mantenimiento y adecuación de las bases militares el tablazo, espinal shelter, espinal cerramiento, Picalaña, cerro maco, cerro maco adición, cerro Kennedy, tubara, Montezuma y cerro azul * Contrato No 18000854 H3/2018 preventivo y correctivo maquinas de bomberos * Contrato No 18000123 H3/2018 Preventivo y correctivo de equipos y sistemas aeroportuarios electricos y mecanicos aertos San Andres y Providencia
Honorarios	42.082.317.320,00	10%	Prestación de servicios en las diferentes areas de la entidad

### 2.3.2.2.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones (Nota 20)

Los demás gastos corresponden a la causación por efectos de depreciación y amortización de activos fijos; provisión de litigios demandas y gastos por diferencial cambiario de la cuenta en dolares del banco Citibank.

<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		
<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Deterioro de cuentas por cobrar	13.376.067.249,00	4%
Depreciación de propiedad, planta y equipo	41.453.138.226,38	12%
Depreciación de bienes de uso público en servicio	25.140.479.750,00	7%
Amortización de activos intangibles	3.032.768.549,00	1%
Provisión litigios y demandas	181.943.730.668,30	53%
Depreciación de bienes de uso público en servicio concesiones	77.858.384.529,00	23%
<b>TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>342.804.568.971,68</b>	<b>100%</b>

### 2.3.2.2.3. Operaciones interinstitucionales (Nota 21)

En esta subcuenta se registra la contrapartida de la subcuenta 4105 correspondiente a los ingresos por impuesto de timbre nacional por salidas al exterior que las diferentes aerolíneas le consignan directamente al tesoro Nacional, según concepto de la Contaduría General de la Nación emitido en enero de 2017.

### 2.3.2.2.4. Otros gastos (Nota 22)

Corresponde principalmente a gastos por diferencial cambiario y gastos diversos los cuales sobre el total de gastos representan una materialidad tan solo de 1.13%.