

Los suscritos: SERGIO PARIS MENDOZA Representante Legal y MORALBA LÓPEZ CORDERO Coordinadora Grupo 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 a junio 30 de 2024, los cuales fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de información financiera - SIIF Nación y éstos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución No.533 de 2015 y sus modificaciones, emitida por la Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil y, la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del periodo con corte a junio 30 de 2024.

Que se dio cumplimiento al control interno, en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil, libres de errores significativos, con corte a junio 30 de 2024.

Bogotá, D.C.; julio 29 de 2024.



SERGIO PARIS MENDOZA
C.C.N. 19.458.604 de Bogotá
Director General 74



MORALBA LÓPEZ CORDERO
C.C.N 51.893.013 de Bogotá
Coordinadora Grupo Contabilidad
T.P.48330-T74



AERONÁUTICA CIVIL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de junio de 2024

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO			Código	PASIVO Y PATRIMONIO		
		30/06/2024	31/03/2024			30/06/2024	31/03/2024
	CORRIENTE	3,312,548,340,014	2,968,232,298,071		CORRIENTE	271,375,220,006	389,430,994,767
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	151,379,716,947	103,074,975,608	24	Cuentas por pagar	52,760,517,069	47,209,494,326
13	Cuentas por cobrar	914,169,376,316	700,158,294,818	25	Beneficios a los empleados	61,265,599,739	43,668,876,606
19	Otros activos	2,246,999,246,751	2,164,999,027,646	29	Otros pasivos	157,349,103,198	298,552,623,836
	NO CORRIENTE	13,698,891,309,111	13,575,819,263,381		NO CORRIENTE	1,122,199,792,605	1,162,698,155,655
12	Inversiones e instrumentos derivados	13,882,834	13,882,834	27	Provisiones	157,576,674,361	157,701,211,059
13	Cuentas por cobrar	6,020,370,339	5,981,205,473	29	Otros pasivos	964,623,118,244	1,004,996,944,596
16	Propiedades, planta y equipo	834,276,795,806	840,890,512,381		TOTAL PASIVO	1,393,575,012,611	1,552,129,150,422
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	12,833,078,114,019	12,694,819,661,531		3 PATRIMONIO	15,617,864,636,514	14,991,922,411,029
19	Otros activos	25,502,146,113	34,114,001,162	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	15,617,864,636,514	14,991,922,411,029
	TOTAL ACTIVO	17,011,439,649,125	16,544,051,561,452		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17,011,439,649,125	16,544,051,561,452
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Activos contingentes	47,012,483,983	46,752,700,868	93	Pasivos contingentes	492,117,088,424	491,086,067,798
83	Deudoras de control	420,599,365,031	420,599,365,031	99	Acreedoras de control	88,380,241,166	88,380,241,166
89	Deudoras por contra (Cr)	-467,611,849,014	-467,352,065,899		Acreedoras por contra (Db)	-580,497,329,590	-579,466,308,964


SERGIO PARIS MENDOZA
CC. 19.458.604 de Bogotá
Director General


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


HÉCTOR RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
C.C.19.329.285 de Bogotá
Director Financiero

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 de junio de 2024

Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
Código			Código		
	30/06/2024	31/03/2024		30/06/2024	31/03/2024
	3,312,548,340,014	2,968,232,298,071		271,375,220,006	389,430,994,767
CORRIENTE			CORRIENTE		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	151,379,716,947	103,074,975,608	24 CUENTAS POR PAGAR	52,760,517,069	47,209,494,326
1105 Caja	131,316,000	33,100,000	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	43,417,126,859	39,321,809,640
1110 Depósitos en instituciones financieras	151,248,400,947	103,041,875,608	2407 Recursos a favor de terceros	3,718,739,625	2,988,669,551
13 CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	913,230,652,554	699,072,703,490	2424 Descuentos de nómina	255,165,072	297,610,292
1311 Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	387,229,897,354	191,153,608,458	2436 Retención en la fuente e impuestos de timbre	3,193,612,623	2,331,757,954
1317 Prestación de servicios	123,298,550,135	102,350,392,487	2445 Impuesto al valor agregado - IVA	373,756,263	202,985,775
1384 Otras cuentas por cobrar	404,923,612,582	407,790,110,062	2460 Creditos Judiciales	24,945,023	16,485,023
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-2,221,407,517	-2,221,407,517	2490 Otras cuentas por pagar	1,777,171,604	2,050,176,091
13 CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	938,723,762	1,085,591,328	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	61,265,599,739	43,668,876,606
1384 Otras cuentas por cobrar	1,508,039,352	1,654,906,918	2511 Beneficios a los empleados corto plazo	61,265,599,739	43,668,876,606
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-569,315,590	-569,315,590	29 OTROS PASIVOS	157,349,103,198	298,552,623,836
19 OTROS ACTIVOS	2,246,999,246,751	2,164,999,027,646	2910 Ingresos recibidos por anticipado	4,391,077,334	5,256,862,353
1906 Avances y Anticipos entregados	135,636,516,432	83,186,764,375	2990 Otros pasivos diferidos	152,958,025,864	293,295,761,483
1908 Recursos entregados en administración	2,094,928,093,678	2,063,326,119,784			
1926 Derecho de Fideicomiso	16,161,417,132	18,172,231,710			
1986 Activos Diferidos	273,219,509	313,911,776			
NO CORRIENTE	13,698,891,309,111	13,575,819,263,381	NO CORRIENTE	1,122,199,792,605	1,162,698,155,655
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	13,882,834	13,882,834	27 PROVISIONES	157,576,674,361	157,701,211,059
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	13,882,834	13,882,834	2701 Litigios y demandas	157,576,674,361	157,701,211,059
13 CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.	5,896,597,289	5,925,062,459	29 OTROS PASIVOS	964,623,118,244	1,004,996,944,596
1384 Otras cuentas por cobrar	5,818,792,117	5,919,020,210	2903 Depósitos recibidos en garantía	9,074,267,735	9,080,021,209
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	15,708,565,501	15,636,802,578	2990 Otros pasivos diferidos	955,548,850,509	995,916,923,387
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-15,630,760,329	-15,630,760,329	TOTAL PASIVO	1,393,575,012,611	1,552,129,150,422
13 CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.	123,773,050	56,143,014			
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1,219,852,918	1,152,222,882			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-1,096,079,868	-1,096,079,868			
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	834,276,795,806	840,890,512,381			
1605 Terrenos	934,394,535	439,331,698			
1635 Bienes muebles en bodega	78,969,237,027	82,481,058,321			
1637 Propiedades, Planta y Equipo no explotados	31,211,421,318	28,103,003,651			
1640 Edificaciones	156,660,071,317	156,660,071,317			
1655 Maquinaria y equipo	157,078,518,961	154,641,726,317			
1660 Equipo médico y científico	1,948,105,626	1,925,668,277			
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	23,048,699,463	23,354,404,689			
1670 Equipos de comunicación y computación	404,852,499,028	408,146,199,035			
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	103,101,990,168	103,034,613,168			
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	128,724,331	128,534,331			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	101,979,489,006	100,448,333,979			
1685 Deprec.acumulada propiedades,planta y equipo (Cr)	-213,682,396,381	-206,518,473,809			
1695 Deterioro acumul.propiedades, planta y equipo (Cr)	-11,953,958,593	-11,953,958,593			
17 BIENES USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	12,833,078,114,019	12,694,819,661,531			
1705 Bienes de uso público en construcción	120,323,232,979	118,180,019,149			
1710 Bienes de uso público en servicio	4,535,064,606,469	4,530,763,155,396			
1711 Bienes de uso público en servicio - concesiones	8,795,741,817,593	8,631,789,576,492			
1785 Depreciación acumulada bienes de uso público en servicio (Cr)	-186,891,706,573	-178,440,180,701			

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 de junio de 2024

Cifras en pesos colombianos sin decimales

ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
Código			Código		
	30/06/2024	31/03/2024		30/06/2024	31/03/2024
1787 Deprec.acumula BUP en servicio-concesiones (Cr)	-331,426,454,886	-307,739,527,242			
1790 Deterioro acumulado de bienes de uso público (Cr)	-99,733,381,563	-99,733,381,563			
19 OTROS ACTIVOS	25,502,146,113	34,114,001,162	3 PATRIMONIO	15,617,864,636,514	14,991,922,411,029
1908 Recursos entregados en administración	214,485,419	214,485,419	31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	15,617,864,636,514	14,991,922,411,029
1909 Depósitos entregados en garantía	4,230,869,586	10,006,597,920	3105 Capital fiscal	12,247,977,861,744	12,247,977,861,744
1970 Activos intangibles	48,242,760,795	53,770,764,427	3109 Resultados de ejercicios anteriores	2,127,397,670,260	2,140,256,750,129
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-27,185,969,687	-29,877,846,604	3110 Resultado del ejercicio	1,242,489,104,510	603,687,799,156
TOTAL ACTIVO	17,011,439,649,125	16,544,051,561,452	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	17,011,439,649,125	16,544,051,561,452

Cuentas de Orden Deudoras			Cuentas de Orden Acreedoras		
	0	0		0	0
81 ACTIVOS CONTINGENTES	47,012,483,983	46,752,700,868	91 PASIVOS CONTINGENTES	492,117,088,424	491,086,067,798
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	38,438,286,707	38,438,286,707	9120 Litigios y mecanis.alternati.solución conflictos	492,117,088,424	491,086,067,798
8190 Otros activos contingentes	8,574,197,276	8,314,414,161			
83 DEUDORAS DE CONTROL	420,599,365,031	420,599,365,031	93 ACREEDORAS DE CONTROL	88,380,241,166	88,380,241,166
8315 Bienes y derechos retirados	72,683,998,475	72,683,998,475	9308 Recursos administrados en nombre de terceros	88,380,241,166	88,380,241,166
8347 Bienes entregados a terceros	302,619,865,239	302,619,865,239			
8361 Responsabilidades en proceso	5,375,621,900	5,375,621,900	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-580,497,329,590	-579,466,308,964
8390 Otras cuentas deudoras de control	39,919,879,417	39,919,879,417	9905 Pasivos contingentes por contra (Db)	-492,117,088,424	-491,086,067,798
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-467,611,849,014	-467,352,065,899	9915 Acreedoras de control por contra (Db)	-88,380,241,166	-88,380,241,166
8905 Activos contingentes por contra (Cr)	-47,012,483,983	-46,752,700,868			
8915 Deudoras de control por contra (Cr)	-420,599,365,031	-420,599,365,031			


SERGIO PARIS MENDOZA
C.C.19.458.604 de Bogotá
Director General


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


HÉCTOR RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
C.C.19.329.285 de Bogotá
Director Financiero

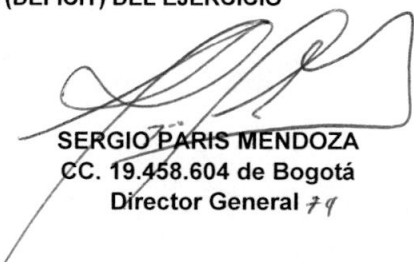


AERONÁUTICA CIVIL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 enero al 30 de junio de 2024-2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/24	Periodo Anterior 30/06/23
	INGRESOS OPERACIONALES	1,420,805,708,982	1,299,392,350,019
	SIN CONTRAPRESTACION	1,417,848,531,978	1,296,972,778,200
41	Ingresos fiscales	827,485,266,696	769,321,773,296
43	Venta de servicios	548,885,789,081	526,985,257,904
47	Operaciones Interinstitucionales	41,477,476,201	665,747,000
	CON CONTRAPRESTACION	2,957,177,004	2,419,571,819
43	Venta de Servicios	2,957,177,004	2,419,571,819
	GASTOS OPERACIONALES	795,732,086,477	641,994,165,760
51	De administración y operación	418,783,839,115	331,920,230,894
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	64,852,357,688	61,552,563,546
57	Operaciones interinstitucionales	312,095,889,674	248,521,371,320
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	625,073,622,505	657,398,184,259
	INGRESOS NO OPERACIONALES	632,075,645,620	132,256,171,605
	SIN CONTRAPRESTACION	615,283,668,539	106,897,766,636
48	Otros ingresos	615,283,668,539	106,897,766,636
	CON CONTRAPRESTACIÓN	16,791,977,081	25,358,404,970
48	Otros ingresos	16,791,977,081	25,358,404,970
	GASTOS NO OPERACIONALES	14,660,163,615	14,787,404,779
	OTROS GASTOS	14,660,163,615	14,787,404,779
58	Otros gastos	14,660,163,615	14,787,404,779
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL	617,415,482,004	117,468,766,826
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1,242,489,104,510	774,866,951,086


SERGIO PARIS MENDOZA
CC. 19.458.604 de Bogotá
Director General 79


HECTOR RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
C.C.19.329.285 de Bogotá
Director Financiero


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



AERONÁUTICA CIVIL
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 30 de junio de 2024-2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/2024	Periodo Anterior 30/06/2023
	INGRESOS OPERACIONALES	1,420,805,708,982	1,299,392,350,019
	SIN CONTRAPRESTACION	1,417,848,531,978	1,296,972,778,200
41	INGRESOS FISCALES	827,485,266,696	769,321,773,296
4105	Impuestos	312,024,683,366	247,310,478,326
4110	No tributarios	515,460,583,330	522,677,041,970
4195	Devoluciones y descuentos (Db)	0	-665,747,000
43	VENTA DE SERVICIOS	548,885,789,081	526,985,257,904
4330	Servicios de transporte	548,886,262,881	526,992,795,304
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)	-473,800	-7,537,400
47	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	41,477,476,201	665,747,000
4705	Fondos Recibidos	41,341,743,381	0
4720	Operaciones de enlace	0	665,747,000
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	135,732,820	0
	CON CONTRAPRESTACION	2,957,177,004	2,419,571,819
43	VENTA DE SERVICIOS	2,957,177,004	2,419,571,819
4305	Servicios educativos	2,957,177,004	2,423,064,019
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta servicios (Db)	0	-3,492,200
	GASTOS OPERACIONALES	795,732,086,477	641,994,165,760
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	418,783,839,115	331,920,230,894
5101	Sueldos y salarios	155,037,530,686	112,601,519,234
5103	Contribuciones efectivas	39,971,567,735	37,009,115,878
5104	Aportes sobre la nomina	5,533,271,800	5,152,096,600
5107	Prestaciones sociales	59,563,439,697	53,470,279,565
5108	Gastos de personal diversos	4,228,330,620	615,814,100
5111	Generales	154,410,792,698	123,031,415,798
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	38,905,879	39,989,718
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	64,852,357,688	61,552,563,546
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	16,741,739,329	16,360,216,762
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	17,092,971,087	15,339,124,304
5366	Amortización de activos intangibles	4,615,971,677	4,174,540,694
5368	Provision litigios y demandas	273,854,614	1,014,101,413
5375	Depreciación de bienes de uso público en servicio - concesiones	26,127,820,981	24,664,580,373
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	312,095,889,674	248,521,371,320
5705	Fondos entregados	0	1,103,952
5720	Operaciones de enlace	312,095,889,674	248,520,267,368



AERONÁUTICA CIVIL

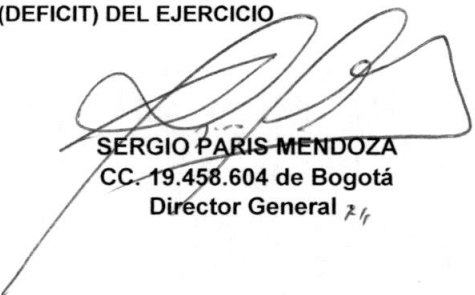
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 30 de junio de 2024-2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/2024	Periodo Anterior 30/06/2023
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	625,073,622,505	657,398,184,259
	INGRESOS NO OPERACIONALES	632,075,645,620	132,256,171,605
	SIN CONTRAPRESTACIÓN	615,283,668,539	106,897,766,636
48	OTROS INGRESOS	615,283,668,539	106,897,766,636
4806	Ajustes por diferencia cambio	9,734,302,612	0
4808	Ingresos diversos	605,377,703,511	96,891,670,749
4830	Reversión del deterioro del valor	0	142,452,156
4831	Reversión de provisiones	171,662,416	9,863,643,731
	CON CONTRAPRESTACIÓN	16,791,977,081	25,358,404,970
48	OTROS INGRESOS	16,791,977,081	25,358,404,970
4802	Financieros	8,586,398,129	18,033,357,713
4808	Ingresos diversos	8,205,578,952	7,325,047,257
	GASTOS NO PERACIONALES	14,660,163,615	14,787,404,779
58	OTROS GASTOS	14,660,163,615	14,787,404,779
5802	Comisiones	168,657,265	24,367,801
5803	Ajustes por diferencia en cambio	0	13,198,699,954
5804	Financieros	0	0
5890	Gastos diversos	14,424,506,544	1,558,009,823
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	9,706,023	0
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	57,293,784	6,327,200
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	617,415,482,004	117,468,766,826
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1,242,489,104,510	774,866,951,086


SERGIO PARIS-MENDOZA
CC. 19.458.604 de Bogotá
Director General


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


HECTOR RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
C.C.19.329.285 de Bogotá
Director Financiero