



Los suscritos: SERGIO PARIS MENDOZA Representante Legal y MORALBA LÓPEZ CORDERO Coordinadora del Grupo de Contabilidad de la Dirección Financiera, de la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil, en cumplimiento a lo estipulado en las Resoluciones 706 de 2016 y 356 de 2022 expedidas por la UAE - Contaduría General de la Nación.

### CERTIFICAN:


Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil con corte a junio 30 de 2023, 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 2023.

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 junio 30 de 2023.

Bogotá, D.C.; julio 27 de 2023.

  
SERGIO PARIS MENDOZA  
C.C.N. 19'458.604 de Bogotá  
Director General


  
MORALBA LÓPEZ CORDERO  
C.C.N 51'893.013 de Bogotá  
Coordinadora Grupo Contabilidad  
T.P.48330-T


**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**


A 30 de junio de 2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO	30/06/2023	31/03/2023	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	30/06/2023	31/03/2023
	<b>CORRIENTE</b>	<b>2.299.411.861.062</b>	<b>1.972.101.075.568</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>308.167.392.042</b>	<b>284.721.545.795</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	153.425.037.365	460.847.438.074	24	Cuentas por pagar	50.473.736.264	43.344.795.075
13	Cuentas por cobrar	680.367.146.694	519.979.068.021	25	Beneficios a los empleados	57.047.952.704	38.290.217.793
19	Otros activos	1.465.619.677.004	991.274.569.474	29	Otros pasivos	200.645.703.074	203.086.532.928
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13.489.410.614.863</b>	<b>13.472.523.937.067</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.535.491.934.808</b>	<b>1.587.045.063.885</b>
12	Inversiones e instrumentos derivados	13.882.834	13.882.834	27	Provisiones	83.046.639.546	91.644.489.325
13	Cuentas por cobrar	8.242.369.413	8.226.816.901	29	Otros pasivos	1.452.445.295.262	1.495.400.574.560
16	Propiedades, planta y equipo	839.469.571.859	839.885.852.983		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.843.659.326.850</b>	<b>1.871.766.609.680</b>
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	12.611.170.662.055	12.603.970.047.407		<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>13.945.163.149.076</b>	<b>13.572.858.402.955</b>
19	Otros activos	30.514.128.703	20.427.336.942	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	13.945.163.149.076	13.572.858.402.955
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>15.788.822.475.926</b>	<b>15.444.625.012.635</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>15.788.822.475.926</b>	<b>15.444.625.012.635</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos contingentes	49.534.461.987	50.803.988.202	91	Pasivos contingentes	476.728.359.730	490.915.499.049
83	Deudoras de control	420.599.365.031	421.578.660.250	93	Acreedoras de control	74.527.322.923	74.527.322.923
89	Deudoras por contra (Cr)	-470.133.827.019	-472.382.648.452	99	Acreedoras por contra (Db)	551.255.682.653	-565.442.821.972

  
**SERGIO PARIS MENDOZA**  
CC. 19.458.604 de Bogotá  
Director General

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

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A 30 de junio de 2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales


ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
Código	30/06/2023	31/03/2023	Código	30/06/2023	31/03/2023
	<b>2.299.411.861.062</b>	<b>1.972.101.075.568</b>		<b>308.167.392.042</b>	<b>284.721.545.795</b>
<b>11</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>24</b>	<b>CORRIENTE</b>	
	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>153.425.037.365</b>	<b>2401</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>50.473.736.264</b>
1105	Caja	862.300.000	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	38.990.054.792
1110	Depósitos en instituciones financieras	152.562.737.365	2407	Recursos a favor de terceros	2.296.208.398
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>679.472.640.455</b>	<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>3.962.468.387</b>
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios	386.967.081.738	2436	Retención en la fuente e impuestos de timbre	2.942.425.581
1317	Prestación de servicios	93.695.021.689	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	256.729.000
1384	Otras cuentas por cobrar	199.799.360.499	2490	Otras cuentas por pagar	2.025.850.105
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-988.823.471	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>57.047.952.704</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.</b>	<b>894.506.239</b>	<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS CORTO PLAZO</b>	<b>57.047.952.704</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	1.419.986.778	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>200.645.703.074</b>
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-525.480.539	2910	Ingresos recibidos por anticipado	7.386.531.748
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.465.619.677.004</b>	2990	Otros pasivos diferidos	193.259.171.326
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	20.581.941.169			
1906	Avances y Anticipos entregados	47.316.409.018			
1908	Recursos entregados en administración	1.373.966.299.897			
1926	Derecho de Fideicomiso	23.755.026.919			
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13.489.410.614.863</b>			
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>13.882.834</b>			
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	13.882.834			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>8.098.430.923</b>			
1384	Otras cuentas por cobrar	8.089.046.945			
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	15.678.134.522			
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-15.668.750.544			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR TRANSAC.CON CONTRAPREST.</b>	<b>143.938.490</b>			
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	997.994.866			
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-854.056.376			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>839.469.571.859</b>			
1620	Maquinaria ,planta y equipo en montaje	4.376.640.000			
1635	Bienes muebles en bodega	87.951.311.911			
1637	Propiedades, Planta y Equipo no explotados	22.317.880.636			
1640	Edificaciones	156.660.071.317			
1655	Maquinaria y equipo	150.164.624.768			
1660	Equipo médico y científico	1.972.812.627			
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	23.028.766.769			
1670	Equipos de comunicación y computación	405.696.134.008			
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	99.043.790.280			
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	123.766.713			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	83.948.297.044			
1685	Deprec.acumulada propiedades,planta y equipo (Cr)	-181.900.915.420			
1695	Deterioro acumul.propiedades, planta y equipo (Cr)	-13.913.608.794			
<b>17</b>	<b>BIENES USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>12.611.170.662.055</b>			
1705	Bienes de uso público en construcción	304.429.279.042			
		<b>319.779.123.064</b>			
				<b>1.535.491.934.808</b>	<b>1.587.045.063.885</b>
			<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>83.046.639.546</b>
			2701	Litigios y demandas	83.046.639.546
			<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>1.452.445.295.262</b>
			2903	Depósitos recibidos en garantía	7.091.920.005
			2990	Otros pasivos diferidos	1.445.353.375.257
				<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.843.659.326.850</b>


**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**


A 30 de junio de 2023

Cifras en pesos colombianos sin decimales

<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
Código	<u>30/06/2023</u>	<u>31/03/2023</u>	Código	<u>30/06/2023</u>	<u>31/03/2023</u>
1710 Bienes de uso público en servicio	4.271.336.911.365	4.228.892.445.921			
1711 Bienes de uso público en servicio - concesiones	8.535.070.000.795	8.535.070.000.795			
1785 Depreciación acumulada bienes de uso público en servicio (Cr)	-148.479.835.147	-140.234.537.127			
1787 Deprec.acumula BUP en servicio-concesiones (Cr)	-260.594.463.194	-248.945.754.440			
1790 Deterioro acumulado de bienes de uso público (Cr)	-90.591.230.806	-90.591.230.806			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>30.514.128.703</b>	<b>20.427.336.942</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>13.945.163.149.076</b>	<b>13.572.858.402.955</b>
1908 Recursos entregados en administración	214.485.419	139.676.768	<b>31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>13.945.163.149.076</b>	<b>13.572.858.402.955</b>
1909 Depósitos entregados en garantía	3.439.028.531	2.751.663.151	3105 Capital fiscal	11.759.264.931.744	11.759.264.931.744
1970 Activos intangibles	49.652.538.105	38.169.641.738	3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.411.031.266.246	1.410.886.301.601
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-22.791.923.352	-20.633.644.715	3110 Resultado del ejercicio	774.866.951.086	402.707.169.610
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>15.788.822.475.926</b>	<b>15.444.625.012.635</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>15.788.822.475.926</b>	<b>15.444.625.012.635</b>
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>81 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>91 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>49.534.461.987</b>	<b>50.803.988.202</b>	<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>476.728.359.730</b>	<b>490.915.499.049</b>
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	43.327.137.954	44.832.328.517	9120 Litigios y mecanis.alternati.solución conflictos	476.728.359.730	490.915.499.049
8190 Otros activos contingentes	6.207.324.033	5.971.659.685			
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>420.599.365.031</b>	<b>421.578.660.250</b>	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>74.527.322.923</b>	<b>74.527.322.923</b>
8315 Bienes y derechos retirados	72.683.998.475	73.663.293.694	9308 Recursos administrados en nombre de terceros	74.527.322.923	74.527.322.923
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	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-551.255.682.653</b>	<b>-565.442.821.972</b>
8390 Otras cuentas deudoras de control	39.919.879.417	39.919.879.417	9905 Pasivos contingentes por contra (Db)	-476.728.359.730	-490.915.499.049
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-470.133.827.019</b>	<b>-472.382.648.452</b>	9915 Acreedoras de control por contra (Db)	-74.527.322.923	-74.527.322.923
8905 Activos contingentes por contra (Cr)	-49.534.461.987	-50.803.988.202			
8915 Deudoras de control por contra (Cr)	-420.599.365.031	-421.578.660.250			

  
**SERGIO PARÍS MENDOZA**  
C.C. 19.458.804 de Bogotá  
Director General

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

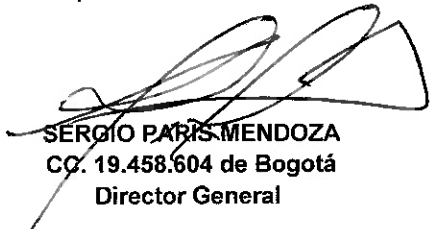
  
**HÉCTOR RODRÍGUEZ GONZÁLEZ**  
C.C.19.329.285 de Bogotá  
Director Financiero





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

Del 1 enero al 30 de junio de 2023-2022  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/23	Periodo Anterior 30/06/22
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.299.392.350.019</b>	<b>989.791.440.856</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>1.296.972.778.200</b>	<b>988.076.252.478</b>
41	Ingresos fiscales	769.321.773.296	592.690.825.892
43	Venta de servicios	526.985.257.904	395.383.465.721
47	Operaciones Interinstitucionales	665.747.000	1.960.865
	<b>CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>2.419.571.819</b>	<b>1.715.188.378</b>
43	Venta de Servicios	2.419.571.819	1.715.188.378
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>641.994.165.760</b>	<b>660.167.843.402</b>
51	De administración y operación	331.920.230.894	367.595.018.386
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	61.552.563.546	84.095.282.161
57	Operaciones interinstitucionales	248.521.371.320	208.477.542.855
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>657.398.184.259</b>	<b>329.623.597.454</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>132.256.171.605</b>	<b>91.845.581.312</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>106.897.766.636</b>	<b>82.637.391.034</b>
48	Otros ingresos	106.897.766.636	82.637.391.034
	<b>CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>25.358.404.970</b>	<b>9.208.190.278</b>
48	Otros ingresos	25.358.404.970	9.208.190.278
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>14.787.404.779</b>	<b>5.396.657.522</b>
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>14.787.404.779</b>	<b>5.396.657.522</b>
58	Otros gastos	14.787.404.779	5.396.657.522
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO PERACIONAL</b>	<b>117.468.766.826</b>	<b>86.448.923.790</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>774.866.951.086</b>	<b>416.072.521.245</b>

  
SÉRGIO PARIS MENDOZA  
CC. 19.458.604 de Bogotá  
Director General

  
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


ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023-2022  
Cifras en pesos colombianos sin decimales


Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/2023	Periodo Anterior 30/06/2022
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.299.392.350.019</b>	<b>989.791.440.856</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>1.296.972.778.200</b>	<b>988.076.252.478</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>769.321.773.296</b>	<b>592.690.825.892</b>
4105	Impuestos	247.310.478.326	208.290.140.773
4110	No tributarios	522.677.041.970	384.400.685.119
4195	Devoluciones y descuentos (Db)	-665.747.000	0
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>526.985.257.904</b>	<b>395.383.465.721</b>
4330	Servicios de transporte	526.992.795.304	395.383.465.721
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (Db)	-7.537.400	0
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>665.747.000</b>	<b>1.960.865</b>
4705	Fondos Recibidos	0	1.960.865
4720	Operaciones de enlace	665.747.000	0
	<b>CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>2.419.571.819</b>	<b>1.715.188.378</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.419.571.819</b>	<b>1.715.188.378</b>
4305	Servicios educativos	2.423.064.019	1.715.188.378
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta servicios (Db)	-3.492.200	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>641.994.165.760</b>	<b>660.167.843.402</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>331.920.230.894</b>	<b>367.595.018.386</b>
5101	Sueldos y salarios	112.601.519.234	106.756.673.363
5103	Contribuciones efectivas	37.009.115.878	29.476.356.495
5104	Aportes sobre la nomina	5.152.096.600	4.079.739.700
5107	Prestaciones sociales	53.470.279.565	46.680.409.789
5108	Gastos de personal diversos	615.814.100	1.520.497.437
5111	Generales	123.031.415.798	179.062.085.673
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	39.989.718	19.255.930
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>61.552.563.546</b>	<b>84.095.282.161</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	16.360.216.762	16.107.087.934
5364	Depreciación de bienes de uso público en servicio	15.339.124.304	14.439.799.052
5366	Amortización de activos intangibles	4.174.540.694	3.668.007.668
5368	Provision litigios y demandas	1.014.101.413	32.388.104.216
5375	Depreciación de bienes de uso público en servicio - concesiones	24.664.580.373	17.492.283.291
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>248.521.371.320</b>	<b>208.477.542.855</b>
5705	Fondos entregados	1.103.952	0
5720	Operaciones de enlace	248.520.267.368	208.477.542.855

ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2023-2022  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	Concepto	Periodo Actual 30/06/2023	Periodo Anterior 30/06/2022
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>657.398.184.259</b>	<b>329.623.597.454</b>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>132.256.171.605</b>	<b>91.845.581.312</b>
	<b>SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>106.897.766.636</b>	<b>82.637.391.034</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>106.897.766.636</b>	<b>82.637.391.034</b>
4806	Ajustes por diferencia cambio	0	8.593.144.347
4808	Ingresos diversos	96.891.670.749	74.044.246.687
4830	Reversión del deterioro del valor	142.452.156	0
4831	Reversión de provisiones	9.863.643.731	0
	<b>CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>25.358.404.970</b>	<b>9.208.190.278</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>25.358.404.970</b>	<b>9.208.190.278</b>
4802	Financieros	18.033.357.713	2.632.395.727
4808	Ingresos diversos	7.325.047.257	6.575.794.551
	<b>GASTOS NO PERACIONALES</b>	<b>14.787.404.779</b>	<b>5.396.657.522</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>14.787.404.779</b>	<b>5.396.657.522</b>
5802	Comisiones	24.367.801	24.830.153
5803	Ajustes por diferencia en cambio	13.198.699.954	0
5804	Financieros	0	1.803.828.421
5890	Gastos diversos	1.558.009.823	3.562.649.910
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	0	519.373
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	6.327.200	4.829.664
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>117.468.766.826</b>	<b>86.448.923.790</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>774.866.951.086</b>	<b>416.072.521.245</b>

  
SERGIO PARIS MENDOZA  
CC. 19.458.604 de Bogotá  
Director General

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

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