

U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL (Codigo: 22100000)

Oct-Dic 2014

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

INFORMACION CONTABLE PUBLICA

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
1	ACTIVOS	12,264,226,125	2,127,175,938	2,049,407,290	12,341,994,773	619,553,797	11,722,440,976
1.1	EFFECTIVO	179,313,381	969,662,196	1,043,300,675	105,674,902	105,674,902	0
1.1.05	CAJA	1,889,117	86,839,525	88,422,910	305,732	305,732	0
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	218,088	84,596,561	84,508,917	305,732	305,732	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	1,671,029	2,242,964	3,913,993	0	0	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	177,424,264	882,822,671	954,877,765	105,369,170	105,369,170	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	39,801,379	460,384,208	482,769,693	17,415,894	17,415,894	0
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	92,345,085	63,973,315	144,344,328	11,974,072	11,974,072	0
1.1.10.11	DEPÓSITOS EN EL EXTERIOR	45,277,800	358,465,148	327,763,744	75,979,204	75,979,204	0
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	12,986,797	407,153	314,559	13,079,391	13,061,226	18,165
1.2.01	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	12,970,015	404,086	312,875	13,061,226	13,061,226	0
1.2.01.01	TÍTULOS DE TESORERÍA -TES	12,970,015	404,086	312,875	13,061,226	13,061,226	0
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	16,782	3,067	1,684	18,165	0	18,165
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	16,782	3,067	1,684	18,165	0	18,165
1.4	DEUDORES	626,036,440	713,221,702	741,133,764	598,124,378	489,998,998	108,125,380
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	60,548,252	70,956,660	15,272,441	116,232,471	113,169,169	3,063,302
1.4.01.04	SANCIONES	3,234,016	9,516,839	9,704,647	3,046,208	0	3,046,208
1.4.01.52	CONCESIONES	57,297,142	61,439,821	5,567,794	113,169,169	113,169,169	0
1.4.01.60	CONTRIBUCIONES	17,094	0	0	17,094	0	17,094
1.4.07	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	40,055,031	181,664,192	173,109,538	48,609,685	48,609,685	0
1.4.07.02	SERVICIOS DE TRANSPORTE	40,055,031	181,664,192	173,109,538	48,609,685	48,609,685	0
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	150,286,770	281,350,804	231,001,015	200,636,559	198,197,316	2,439,243
1.4.20.03	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	2,439,243	0	0	2,439,243	0	2,439,243
1.4.20.08	AVANCES A AGENTES DE ADUANA	0	139,784,397	139,784,397	0	0	0
1.4.20.11	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	587	0	0	587	0	0
1.4.20.12	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	147,607,381	2,424,460	74,874,127	75,157,714	75,157,714	0
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	239,559	139,141,947	16,342,491	123,039,015	123,039,015	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	358,829,477	124,436,784	249,371,326	233,894,935	132,613,264	101,281,671
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	300,159,888	81,097,093	246,991,952	134,265,029	132,613,264	1,651,765
1.4.24.04	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	58,669,589	43,339,691	2,379,374	99,629,906	0	99,629,906
1.4.25	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	17,931,612	315,969	16,911,151	1,336,430	0	1,336,430
1.4.25.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	17,931,612	315,969	16,911,151	1,336,430	0	1,336,430
1.4.70	OTROS DEUDORES	10,554	241,684	241,684	10,554	5,820	4,734
1.4.70.83	OTROS INTERESES	5,820	241,684	241,684	5,820	5,820	0
1.4.70.84	RESPONSABILIDADES FISCALES	4,734	0	0	4,734	0	4,734
1.4.75	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	17,158,496	54,255,609	52,839,973	18,574,132	0	18,574,132
1.4.75.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	17,158,496	54,255,609	52,839,973	18,574,132	0	18,574,132
1.4.80	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-18,783,752	0	2,386,636	-21,170,388	-2,596,256	-18,574,132
1.4.80.12	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-18,783,752	0	2,386,636	-21,170,388	-2,596,256	-18,574,132
1.5	INVENTARIOS	7,748,487	3,744,262	3,860,476	7,632,273	7,632,273	0
1.5.18	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7,748,487	3,744,262	3,860,476	7,632,273	7,632,273	0
1.5.18.07	REPUESTOS	7,748,487	3,744,262	3,860,476	7,632,273	7,632,273	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	266,451,851	376,933,194	227,564,766	415,820,279	0	415,820,279
1.6.05	TERRENOS	133,571	0	25	133,546	0	133,546
1.6.05.02	RURALES	133,571	0	25	133,546	0	133,546

2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	66,559,421	161,089,680	73,995,441	153,653,660	0	153,653,660
1.6.15.01	EDIFICACIONES	66,559,421	161,089,680	73,995,441	153,653,660	0	153,653,660
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	398,340	0	398,340	0	0	0
1.6.20.03	MAQUINARIA Y EQUIPO	398,340	0	398,340	0	0	0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	56,209,331	100,440,033	101,306,648	55,342,716	0	55,342,716
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	22,986,944	3,490,898	16,775,710	9,702,132	0	9,702,132
1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	127,511	161,479	1,018	287,972	0	287,972
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,867,826	1,306,539	1,038,285	2,136,080	0	2,136,080
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	30,645,943	94,603,967	83,034,382	42,215,528	0	42,215,528
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	531,671	838,563	442,620	927,614	0	927,614
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	49,436	38,587	14,633	73,390	0	73,390
1.6.40	EDIFICACIONES	8,188,222	0	1,158	8,187,064	0	8,187,064
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	5,447,390	0	0	5,447,390	0	5,447,390
1.6.40.12	HOTELES, HOSTALES Y PARADORES	1,986,437	0	1,158	1,985,279	0	1,985,279
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS	9,714	0	0	9,714	0	9,714
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	268,944	0	0	268,944	0	268,944
1.6.40.24	TANQUES DE ALMACENAMIENTO	3,587	0	0	3,587	0	3,587
1.6.40.29	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	472,150	0	0	472,150	0	472,150
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	103,097,742	16,034,567	1,293,043	117,839,266	0	117,839,266
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	80,042,839	5,070,867	457,777	84,655,929	0	84,655,929
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	672,585	70,189	23,441	719,333	0	719,333
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	1,518,598	1,100	14,491	1,505,207	0	1,505,207
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	5,011,123	592,973	38,694	5,565,402	0	5,565,402
1.6.55.20	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	15,786,059	10,295,628	758,157	25,323,530	0	25,323,530
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	66,538	3,810	483	69,865	0	69,865
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3,921,456	251,444	251,631	3,921,269	0	3,921,269
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	2,508,904	8,974	9,161	2,508,717	0	2,508,717
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	1,412,552	242,470	242,470	1,412,552	0	1,412,552
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15,627,990	823,585	271,587	16,179,988	0	16,179,988
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	10,050,385	627,419	221,032	10,456,772	0	10,456,772
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	5,577,605	196,166	50,555	5,723,216	0	5,723,216
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	296,827,922	92,277,432	38,255,521	350,849,833	0	350,849,833
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	162,009,332	85,014,120	37,701,874	209,321,578	0	209,321,578
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	23,424,364	1,658,323	553,647	24,529,040	0	24,529,040
1.6.70.04	SATÉLITES Y ANTENAS	2,434,880	692,351	0	3,127,231	0	3,127,231
1.6.70.05	EQUIPOS DE RADARES	108,959,346	4,912,638	0	113,871,984	0	113,871,984
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	35,852,188	60,524	812,739	35,099,973	0	35,099,973
1.6.75.01	AÉREO	4,937,408	0	0	4,937,408	0	4,937,408
1.6.75.02	TERRESTRE	30,898,880	60,524	812,739	30,146,665	0	30,146,665
1.6.75.04	MARÍTIMO Y FLUVIAL	15,900	0	0	15,900	0	15,900
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	401,780	8,901	4,818	405,863	0	405,863
1.6.80.01	EQUIPO DE HOTELERÍA	1,017	0	0	1,017	0	1,017
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	400,763	8,901	4,818	404,846	0	404,846
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-320,567,147	5,947,028	10,973,815	-325,593,934	0	-325,593,934
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-1,354,977	13,667	54,086	-1,395,396	0	-1,395,396
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	5,895	5,895	0	0	0
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-57,452,787	1,835,802	2,431,114	-58,048,099	0	-58,048,099
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-2,688,194	281,215	353,454	-2,760,433	0	-2,760,433
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-11,319,035	404,591	1,155,918	-12,070,362	0	-12,070,362
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-217,450,683	2,148,663	6,419,143	-221,721,163	0	-221,721,163

2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-29,935,193	1,250,505	542,731	-29,227,419	0	-29,227,419
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-366,278	6,690	11,474	-371,062	0	-371,062
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-198,965	0	0	-198,965	0	-198,965
1.6.95.05	EDIFICACIONES	-198,965	0	0	-198,965	0	-198,965
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	11,129,058,379	26,864,764	10,181,275	11,145,741,868	0	11,145,741,868
1.7.06	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES	1,800,852,911	0	0	1,800,852,911	0	1,800,852,911
1.7.06.05	RED AEROPORTUARIA	1,800,852,911	0	0	1,800,852,911	0	1,800,852,911
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	7,239,217,340	10,545,390	142,668	7,249,620,062	0	7,249,620,062
1.7.10.09	RED AEROPORTUARIA	7,239,217,340	10,545,390	142,668	7,249,620,062	0	7,249,620,062
1.7.20	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES ENTREGADOS EN ADMINIST	2,332,296,453	0	0	2,332,296,453	0	2,332,296,453
1.7.20.16	RED AEROPORTUARIA	2,332,296,453	0	0	2,332,296,453	0	2,332,296,453
1.7.85	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-243,308,325	16,319,374	10,038,607	-237,027,558	0	-237,027,558
1.7.85.09	RED AEROPORTUARIA	-243,308,325	16,319,374	10,038,607	-237,027,558	0	-237,027,558
1.9	OTROS ACTIVOS	42,630,790	36,342,667	23,051,775	55,921,682	3,186,398	52,735,284
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	796,311	13,705,245	8,988,940	5,512,616	3,186,398	2,326,218
1.9.05.01	SEGUROS	796,311	5,770,712	3,380,625	3,186,398	3,186,398	0
1.9.05.06	HONORARIOS	0	7,934,533	5,608,315	2,326,218	0	2,326,218
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	3,915,105	2,776,650	1,940,414	4,751,341	0	4,751,341
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,049,322	1,174,332	677,800	2,545,854	0	2,545,854
1.9.10.04	DOTACIÓN A TRABAJADORES	155,586	1,393,816	1,193,707	355,695	0	355,695
1.9.10.18	CONCURSOS Y LICITACIONES	1,639,968	31,944	3,866	1,668,046	0	1,668,046
1.9.10.21	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	5,072	83,486	55,050	33,508	0	33,508
1.9.10.22	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	65,157	93,072	9,991	148,238	0	148,238
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	55,130,481	440	223,168	54,907,753	0	54,907,753
1.9.20.11	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN CONCESIÓN	55,130,481	440	223,168	54,907,753	0	54,907,753
1.9.22	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-52,192	0	0	-52,192	0	-52,192
1.9.22.02	INMUEBLES	-52,192	0	0	-52,192	0	-52,192
1.9.25	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	-42,123,864	1,169,039	145,948	-41,100,773	0	-41,100,773
1.9.25.11	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN CONCESIÓN	-42,123,864	1,169,039	145,948	-41,100,773	0	-41,100,773
1.9.70	INTANGIBLES	19,165,905	17,889,812	10,192,618	26,863,099	0	26,863,099
1.9.70.05	DERECHOS	769	0	0	769	0	769
1.9.70.07	LICENCIAS	14,537,916	16,224,928	8,527,674	22,235,170	0	22,235,170
1.9.70.08	SOFTWARE	4,627,220	1,664,884	1,664,944	4,627,160	0	4,627,160
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-14,139,547	801,481	1,545,646	-14,883,712	0	-14,883,712
1.9.75.07	LICENCIAS	-10,616,162	162,674	822,031	-11,275,519	0	-11,275,519
1.9.75.08	SOFTWARE	-3,523,385	638,807	723,615	-3,608,193	0	-3,608,193
1.9.99	VALORIZACIONES	19,938,591	0	15,041	19,923,550	0	19,923,550
1.9.99.52	TERRENOS	5,183,934	0	0	5,183,934	0	5,183,934
1.9.99.62	EDIFICACIONES	14,726,675	0	15,041	14,711,634	0	14,711,634
1.9.99.77	OTROS ACTIVOS	27,982	0	0	27,982	0	27,982
2	PASIVOS	212,009,541	1,585,177,586	1,552,417,807	179,249,762	162,557,727	16,692,035
2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	15,939,684	9,210,980	7,800,744	14,529,448	0	14,529,448
2.2.08	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	15,939,684	9,210,980	7,800,744	14,529,448	0	14,529,448
2.2.08.33	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	6,699,481	327,560	892,091	7,264,012	0	7,264,012
2.2.08.34	CRÉDITO DE PROVEEDORES	9,240,203	8,883,420	6,908,653	7,265,436	0	7,265,436
2.4	CUENTAS POR PAGAR	88,368,804	1,309,070,888	1,296,197,001	75,494,917	73,332,330	2,162,587
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	82,725,414	1,233,429,602	1,211,906,205	61,202,017	61,202,017	0
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	12,070,434	712,515,751	704,535,363	4,090,046	4,090,046	0
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	70,654,980	520,913,851	507,370,842	57,111,971	57,111,971	0
2.4.22	INTERESES POR PAGAR	86,793	68,462	34,939	53,270	53,270	0

2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
2.4.22.02	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	78,405	68,462	34,939	44,882	44,882	0
2.4.22.04	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	8,388	0	0	8,388	8,388	0
2.4.25	ACREEDORES	1,635,905	57,020,717	56,765,349	1,380,537	1,380,537	0
2.4.25.04	SERVICIOS PÚBLICOS	3,301	4,177,407	4,268,856	94,750	94,750	0
2.4.25.08	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	9,995	379,709	369,714	0	0	0
2.4.25.10	SEGUROS	0	5,144	5,144	0	0	0
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	672,679	1,778,949	1,569,091	462,821	462,821	0
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	691,190	1,785,640	1,638,986	544,536	544,536	0
2.4.25.21	SINDICATOS	0	228,081	228,081	0	0	0
2.4.25.22	COOPERATIVAS	317	2,894,822	2,894,822	317	317	0
2.4.25.24	EMBARGOS JUDICIALES	19,568	444,013	454,310	29,865	29,865	0
2.4.25.25	GASTOS LEGALES	512	0	0	512	512	0
2.4.25.29	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	148,401	0	0	148,401	148,401	0
2.4.25.33	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA EN SALUD	89,502	250,141	259,974	99,335	99,335	0
2.4.25.35	LIBRANZAS	440	2,869,667	2,869,227	0	0	0
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	0	42,207,144	42,207,144	0	0	0
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	849,291	7,253,889	12,974,254	6,569,656	6,569,656	0
2.4.36.03	HONORARIOS	19,981	493,089	760,662	287,554	287,554	0
2.4.36.04	COMISIONES	0	64,987	79,641	14,654	14,654	0
2.4.36.05	SERVICIOS	145,689	881,288	1,517,750	782,151	782,151	0
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	254	254	0	0	0	0
2.4.36.07	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	179,339	184,259	4,920	4,920	0
2.4.36.08	COMPRAS	22,259	1,771,931	2,513,659	763,987	763,987	0
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	7,567	993,474	1,492,865	506,958	506,958	0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	109,675	968,460	1,863,511	1,004,726	1,004,726	0
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRA	348,338	1,177,348	2,519,841	1,690,831	1,690,831	0
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	195,528	723,719	2,042,066	1,513,875	1,513,875	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	825,026	3,393,955	6,165,269	3,596,340	3,596,340	0
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	825,026	3,393,955	6,165,269	3,596,340	3,596,340	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	115,210	239,894	351,958	227,274	227,274	0
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	115,210	239,894	351,958	227,274	227,274	0
2.4.55	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2,083,062	451,318	530,843	2,162,587	0	2,162,587
2.4.55.01	PARA SERVICIOS	1,331,772	13,508	346,355	1,664,619	0	1,664,619
2.4.55.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	751,290	437,810	184,488	497,968	0	497,968
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	48,103	7,213,051	7,468,184	303,236	303,236	0
2.4.60.02	SENTENCIAS	48,103	7,213,051	7,468,184	303,236	303,236	0
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	43,082	115,527,222	122,301,310	6,817,170	6,817,170	0
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	43,082	115,527,222	122,301,310	6,817,170	6,817,170	0
2.5.05.01	NÓMINA POR PAGAR	43,082	115,527,222	122,301,310	6,817,170	6,817,170	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	55,429,386	13,141,093	5,418,339	47,706,632	47,706,632	0
2.7.10	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	44,703,546	3,893,955	879,105	41,688,696	41,688,696	0
2.7.10.05	LITIGIOS	44,703,546	3,893,955	879,105	41,688,696	41,688,696	0
2.7.15	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	10,725,840	9,247,138	4,539,234	6,017,936	6,017,936	0
2.7.15.03	VACACIONES	3,866,434	1,557,931	1,432,160	3,740,663	3,740,663	0
2.7.15.06	PRIMA DE VACACIONES	2,258,650	1,133,848	1,152,471	2,277,273	2,277,273	0
2.7.15.09	PRIMA DE NAVIDAD	4,600,756	6,555,359	1,954,603	0	0	0
2.9	OTROS PASIVOS	52,228,585	138,227,403	120,700,413	34,701,595	34,701,595	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	42,700,061	116,129,439	104,817,932	31,388,554	31,388,554	0
2.9.05.02	IMPUESTOS	42,670,961	116,044,530	104,734,220	31,360,651	31,360,651	0
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	29,100	84,909	83,712	27,903	27,903	0

2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	8,447,156	15,695,843	9,488,565	2,239,878	2,239,878	0
2.9.10.07	VENTAS	8,447,156	15,695,843	9,488,565	2,239,878	2,239,878	0
2.9.15	CRÉDITOS DIFERIDOS	1,081,368	6,402,121	6,393,916	1,073,163	1,073,163	0
2.9.15.03	INGRESOS DIFERIDOS	1,081,368	6,402,121	6,393,916	1,073,163	1,073,163	0
3	PATRIMONIO	11,784,415,522	184,703,559	563,033,048	12,162,745,011	0	12,162,745,011
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	11,784,415,522	184,703,559	563,033,048	12,162,745,011	0	12,162,745,011
3.2.08	CAPITAL FISCAL	11,746,651,603	175,232,652	158,537,815	11,729,956,766	0	11,729,956,766
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	11,746,651,603	175,232,652	158,537,815	11,729,956,766	0	11,729,956,766
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	388,422,504	388,422,504	0	388,422,504
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	388,422,504	388,422,504	0	388,422,504
3.2.35	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	34,946,329	0	0	34,946,329	0	34,946,329
3.2.35.02	EN ESPECIE	34,946,329	0	0	34,946,329	0	34,946,329
3.2.40	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	19,938,591	15,041	0	19,923,550	0	19,923,550
3.2.40.52	TERRENOS	5,183,934	0	0	5,183,934	0	5,183,934
3.2.40.62	EDIFICACIONES	14,726,675	15,041	0	14,711,634	0	14,711,634
3.2.40.77	OTROS ACTIVOS	27,982	0	0	27,982	0	27,982
3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	8,424,047	46,706	225,567	8,602,908	0	8,602,908
3.2.55.25	BIENES	8,424,047	46,706	225,567	8,602,908	0	8,602,908
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-25,545,048	9,409,160	15,847,162	-19,107,046	0	-19,107,046
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-12,294,357	5,567,593	1,164,461	-16,697,489	0	-16,697,489
3.2.70.05	AMORTIZACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	-11,609,187	2,903,107	14,505,683	-6,611	0	-6,611
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	-1,641,504	938,460	177,018	-2,402,946	0	-2,402,946
4	INGRESOS	658,018,293	367,249,248	734,523,253	1,025,292,298	0	1,025,292,298
4.1	INGRESOS FISCALES	321,592,680	1,956,296	113,500,172	433,136,556	0	433,136,556
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	321,592,680	1,956,296	113,500,172	433,136,556	0	433,136,556
4.1.10.04	SANCIONES	1,489,401	15,262	921,499	2,395,638	0	2,395,638
4.1.10.51	CONCESIONES	320,103,279	1,941,034	112,578,673	430,740,918	0	430,740,918
4.3	VENTA DE SERVICIOS	195,291,306	1,279,283	74,575,286	268,587,309	0	268,587,309
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,275,832	580	346,537	1,621,789	0	1,621,789
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	1,275,832	580	346,537	1,621,789	0	1,621,789
4.3.30	SERVICIOS DE TRANSPORTE	194,015,474	1,278,703	74,228,749	266,965,520	0	266,965,520
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	58,857,193	923,723	22,857,768	80,791,238	0	80,791,238
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	135,158,281	354,980	51,370,981	186,174,282	0	186,174,282
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	88,113,641	0	150,862,045	238,975,686	0	238,975,686
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	88,113,641	0	150,862,045	238,975,686	0	238,975,686
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	135,206	0	0	135,206	0	135,206
4.7.05.10	INVERSIÓN	87,978,435	0	150,862,045	238,840,480	0	238,840,480
4.8	OTROS INGRESOS	53,020,666	364,013,669	395,585,750	84,592,747	0	84,592,747
4.8.05	FINANCIEROS	23,383,028	112,674	9,114,539	32,384,893	0	32,384,893
4.8.05.13	INTERESES DE MORA	541,656	107,304	289,555	723,907	0	723,907
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11,151,371	754	645,579	11,796,196	0	11,796,196
4.8.05.27	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	1,684	1,684	3,067	3,067	0	3,067
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2,766,514	2,932	7,772,252	10,535,834	0	10,535,834
4.8.05.84	UTILIDAD POR VALORACIÓN DE LAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	7,302,246	0	404,086	7,706,332	0	7,706,332
4.8.05.87	UTILIDAD EN NEGOCIACIÓN Y VENTA DE INVERSIONES EN TÍTULOS DE DEUDA	1,619,557	0	0	1,619,557	0	1,619,557
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	21,174,190	363,702,266	382,879,793	40,351,717	0	40,351,717
4.8.06.01	EFFECTIVO	4,347,827	359,263,953	369,485,796	14,569,670	0	14,569,670
4.8.06.02	DEUDORES	7,886,469	4,438,313	7,938,971	11,387,127	0	11,387,127
4.8.06.38	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	8,939,894	0	5,455,026	14,394,920	0	14,394,920
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	867,948	451	306,901	1,174,398	0	1,174,398

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
4.8.08.08	HONORARIOS	9,020	0	3,178	12,198	0	12,198
4.8.08.13	COMISIONES	804,686	161	283,000	1,087,525	0	1,087,525
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	54,242	290	20,723	74,675	0	74,675
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	1,436,846	79,268	3,162,839	4,520,417	0	4,520,417
4.8.10.07	SOBRANTES	2,751	39	1,157	3,869	0	3,869
4.8.10.08	RECUPERACIONES	646,304	79,229	1,751,508	2,318,583	0	2,318,583
4.8.10.47	APROVECHAMIENTOS	41,202	0	114,958	156,160	0	156,160
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES	746,589	0	1,295,216	2,041,805	0	2,041,805
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,158,654	119,010	121,678	6,161,322	0	6,161,322
4.8.15.55	VENTA DE BIENES	-145,516	0	0	-145,516	0	-145,516
4.8.15.56	VENTA DE SERVICIOS	14,252,260	9,653	12,374	14,254,981	0	14,254,981
4.8.15.57	TRANSFERENCIAS	-7,610,876	109,357	109,282	-7,610,951	0	-7,610,951
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	-337,214	0	22	-337,192	0	-337,192
5	GASTOS	94,826,644	481,418,937	37,883,202	538,362,379	0	538,362,379
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	58,022,128	70,037,258	34,089,352	93,970,034	0	93,970,034
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	25,830,861	43,256,516	29,535,252	39,552,125	0	39,552,125
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	10,536,061	3,833,747	375,715	13,994,093	0	13,994,093
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	326,844	151,332	0	478,176	0	478,176
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	37,250	20,914	0	58,164	0	58,164
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	617,684	295,900	2,201	911,383	0	911,383
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	1,155,585	486,386	107,974	1,533,997	0	1,533,997
5.1.01.17	VACACIONES	808,590	355,613	2,201	1,162,002	0	1,162,002
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	55,821	33,262	0	89,083	0	89,083
5.1.01.19	BONIFICACIONES	11,027	1,251,715	0	1,262,742	0	1,262,742
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	864	165	0	1,029	0	1,029
5.1.01.24	CESANTÍAS	1,160,777	665,838	0	1,826,615	0	1,826,615
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	2,142,296	30,001,350	28,833,249	3,310,397	0	3,310,397
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	344,061	155,972	5,871	494,162	0	494,162
5.1.01.33	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACIÓN	263,383	740,583	109,644	894,322	0	894,322
5.1.01.47	VIÁTICOS	389,620	449,803	1,024	838,399	0	838,399
5.1.01.48	GASTOS DE VIAJE	2,160,328	1,180,899	73,084	3,268,143	0	3,268,143
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	367,827	96,915	0	464,742	0	464,742
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	1,239,160	29,853	0	1,269,013	0	1,269,013
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	104,972	35,067	0	140,039	0	140,039
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	4,108,711	3,471,202	24,289	7,555,624	0	7,555,624
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	226,935	113,490	0	340,425	0	340,425
5.1.02.01	INCAPACIDADES	118,366	59,378	0	177,744	0	177,744
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	108,569	54,112	0	162,681	0	162,681
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,805,630	1,493,836	1,348	4,298,118	0	4,298,118
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	499,348	235,130	0	734,478	0	734,478
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	938,635	533,220	1,013	1,470,842	0	1,470,842
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	62,962	55,150	335	117,777	0	117,777
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVID	1,304,685	670,336	0	1,975,021	0	1,975,021
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	624,180	293,909	0	918,089	0	918,089
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	374,481	176,341	0	550,822	0	550,822
5.1.04.02	APORTES AL SENA	249,699	117,568	0	367,267	0	367,267
5.1.11	GENERALES	26,394,370	23,656,514	4,551,845	45,499,039	0	45,499,039
5.1.11.11	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	5,229,713	3,422,197	569,171	8,082,739	0	8,082,739
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	80,000	20,500	60,000	40,500	0	40,500
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	615,600	259,488	60,805	814,283	0	814,283

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	6,121,535	11,190,043	2,813,419	14,498,159	0	14,498,159
5.1.11.16	REPARACIONES	7,608	11,640	3,424	15,824	0	15,824
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	7,207,060	3,228,865	29,874	10,406,051	0	10,406,051
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	39,352	98,691	21,857	116,186	0	116,186
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	6,484	659,328	10,629	655,183	0	655,183
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3,677,811	2,034,932	157,631	5,555,112	0	5,555,112
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	984,071	324,974	3,128	1,305,917	0	1,305,917
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	201,623	66,955	0	268,578	0	268,578
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	2,171,356	2,220,062	808,824	3,582,594	0	3,582,594
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	45,802	64,119	8,260	101,661	0	101,661
5.1.11.59	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	773	1,062	0	1,835	0	1,835
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	239	24,787	4,823	20,203	0	20,203
5.1.11.66	COSTAS PROCESALES	5,343	28,871	0	34,214	0	34,214
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,140,152	1,222,993	907	3,362,238	0	3,362,238
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	850,000	603,191	0	1,453,191	0	1,453,191
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	115	0	0	115	0	115
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	1,286,183	619,802	907	1,905,078	0	1,905,078
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	3,854	0	0	3,854	0	3,854
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	7,315,611	2,389,888	11,645	9,693,854	0	9,693,854
5.3.04	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	2,386,636	0	2,386,636	0	2,386,636
5.3.04.05	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	2,386,636	0	2,386,636	0	2,386,636
5.3.14	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	7,315,611	3,252	11,645	7,307,218	0	7,307,218
5.3.14.01	LITIGIOS	7,315,611	3,252	11,645	7,307,218	0	7,307,218
5.4	TRANSFERENCIAS	1,410,746	3,226,439	105,176	4,532,009	0	4,532,009
5.4.01	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	0	210,352	105,176	105,176	0	105,176
5.4.01.04	PROGRAMAS CON EL SECTOR NO FINANCIERO BAJO CONTROL EXTRANJERO	0	210,352	105,176	105,176	0	105,176
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,410,746	3,016,087	0	4,426,833	0	4,426,833
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,410,746	3,016,087	0	4,426,833	0	4,426,833
5.8	OTROS GASTOS	28,078,159	17,342,848	3,677,029	41,743,978	0	41,743,978
5.8.01	INTERESES	109,428	34,938	0	144,366	0	144,366
5.8.01.35	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	109,428	34,938	0	144,366	0	144,366
5.8.02	COMISIONES	3,259,021	757,260	2,415,599	1,600,682	0	1,600,682
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	855,624	726,181	2,284	1,579,521	0	1,579,521
5.8.02.38	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	2,403,397	31,079	2,413,315	21,161	0	21,161
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	13,351,142	8,928,725	762,693	21,517,174	0	21,517,174
5.8.03.01	EFFECTIVO	1,772,768	0	0	1,772,768	0	1,772,768
5.8.03.02	DEUDORES	2,295,017	1,198,108	761,844	2,731,281	0	2,731,281
5.8.03.12	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	1,537	849	688	0	688
5.8.03.38	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	9,283,357	7,729,080	0	17,012,437	0	17,012,437
5.8.05	FINANCIEROS	9,665,984	2,115,379	0	11,781,363	0	11,781,363
5.8.05.59	PÉRDIDA EN DERECHOS EN FIDEICOMISO	681,550	1,802,504	0	2,484,054	0	2,484,054
5.8.05.68	PÉRDIDA POR VALORACIÓN DE LAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	8,815,916	312,875	0	9,128,791	0	9,128,791
5.8.05.71	PÉRDIDA EN NEGOCIACIÓN Y VENTA DE INVERSIONES EN TÍTULOS DE DEUDA	168,518	0	0	168,518	0	168,518
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	1,566,124	5,506,389	466,984	6,605,529	0	6,605,529
5.8.08.02	PÉRDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS	123,599	62,249	134,086	51,762	0	51,762
5.8.08.11	DONACIONES	77,307	19,051	0	96,358	0	96,358
5.8.08.12	SENTENCIAS	1,365,218	4,367,602	332,898	5,399,922	0	5,399,922
5.8.08.13	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES	0	1,057,487	0	1,057,487	0	1,057,487
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	0	97	93	4	0	4
5.8.10.03	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	0	97	93	4	0	4

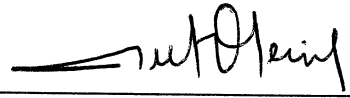
2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	126,460	60	31,660	94,860	0	94,860
5.8.15.88	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	148,526	60	31,660	116,926	0	116,926
5.8.15.93	OTROS GASTOS	-22,066	0	0	-22,066	0	-22,066
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	388,422,504	0	388,422,504	0	388,422,504
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	388,422,504	0	388,422,504	0	388,422,504
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	388,422,504	0	388,422,504	0	388,422,504
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	295,390,587	195,652,542	4,113,210	486,929,919	0	486,929,919
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	295,390,587	195,652,542	4,113,210	486,929,919	0	486,929,919
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	204,334	74,158	0	278,492	0	278,492
6.3.05.13	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	204,334	74,158	0	278,492	0	278,492
6.3.45	SERVICIOS DE TRANSPORTE	295,186,253	195,578,384	4,113,210	486,651,427	0	486,651,427
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	142,476,401	90,531,421	2,836	233,004,986	0	233,004,986
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	152,709,852	105,046,963	4,110,374	253,646,441	0	253,646,441
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	259,561,485	259,561,485	0	0	0
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	78,216	78,216	0	0	0
7.2.31	EDUCACION INFORMAL - CONTINUADA	0	78,216	78,216	0	0	0
7.2.31.02	GENERALES	39	13	0	52	0	52
7.2.31.03	SUELDO Y SALARIOS	145,550	53,075	0	198,625	0	198,625
7.2.31.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17,117	7,366	0	24,483	0	24,483
7.2.31.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,364	1,689	0	6,053	0	6,053
7.2.31.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	37,264	16,073	4,058	49,279	0	49,279
7.2.31.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-204,334	0	74,158	-278,492	0	-278,492
7.4	SERVICIOS DE TRANSPORTE	0	259,483,269	259,483,269	0	0	0
7.4.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	0	106,806,815	106,806,815	0	0	0
7.4.03.02	GENERALES	23,106,125	48,622,903	15,679,142	56,049,886	0	56,049,886
7.4.03.03	SUELDO Y SALARIOS	91,719,342	43,185,414	149,591	134,755,165	0	134,755,165
7.4.03.04	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	614,244	297,283	0	911,527	0	911,527
7.4.03.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	20,534,967	11,254,783	0	31,789,750	0	31,789,750
7.4.03.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2,550,949	1,513,011	0	4,063,960	0	4,063,960
7.4.03.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	3,950,774	1,930,583	446,659	5,434,698	0	5,434,698
7.4.03.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-142,476,401	2,838	90,531,423	-233,004,986	0	-233,004,986
7.4.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	0	152,676,454	152,676,454	0	0	0
7.4.04.02	GENERALES	127,607,209	136,734,316	44,601,900	219,739,625	0	219,739,625
7.4.04.03	SUELDO Y SALARIOS	3,783,772	1,820,936	29,652	5,575,056	0	5,575,056
7.4.04.04	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	43,971	21,920	0	65,891	0	65,891
7.4.04.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	451,498	218,104	0	669,602	0	669,602
7.4.04.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	100,698	45,766	0	146,464	0	146,464
7.4.04.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	20,722,703	9,725,038	2,997,938	27,449,803	0	27,449,803
7.4.04.95	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-152,709,851	4,110,374	105,046,964	-253,646,441	0	-253,646,441
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	85,720,975	85,720,975	0	0	0
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	140,787,268	67,623,906	16,910,790	191,500,384	0	191,500,384
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	126,787,268	0	2,910,790	123,876,478	0	123,876,478
8.1.20.01	CIVILES	26,277,678	0	2,887,217	23,390,461	0	23,390,461
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	100,509,590	0	23,573	100,486,017	0	100,486,017
8.1.28	GARANTÍAS CONTRACTUALES	14,000,000	0	14,000,000	0	0	0
8.1.28.04	CONTRATOS DE OBRA	14,000,000	0	14,000,000	0	0	0
8.1.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0	67,623,906	0	67,623,906	0	67,623,906
8.1.90.03	INTERESES DE MORA	0	67,623,906	0	67,623,906	0	67,623,906
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	32,222,165	263,148	923,132	31,562,181	0	31,562,181
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	22,164,878	185,871	921,561	21,429,188	0	21,429,188

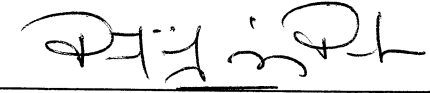
2

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL (Miles)	MOVIMIENTO DEBITO (Miles)	MOVIMIENTO CREDITO (Miles)	SALDO FINAL (Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE (Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Miles)
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,403,302	185,871	921,561	3,667,612	0	3,667,612
8.3.15.36	DEUDORES	17,761,576	0	0	17,761,576	0	17,761,576
8.3.55	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	5,278,839	0	0	5,278,839	0	5,278,839
8.3.55.11	GASTOS	5,278,839	0	0	5,278,839	0	5,278,839
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	4,778,448	77,277	1,571	4,854,154	0	4,854,154
8.3.61.01	INTERNAS	4,778,448	77,277	1,571	4,854,154	0	4,854,154
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-173,009,433	17,833,921	67,887,053	-223,062,565	0	-223,062,565
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-140,787,268	16,910,790	67,623,906	-191,500,384	0	-191,500,384
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-126,787,268	2,910,790	0	-123,876,478	0	-123,876,478
8.9.05.09	GARANTÍAS CONTRACTUALES	-14,000,000	14,000,000	0	0	0	0
8.9.05.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0	0	67,623,906	-67,623,906	0	-67,623,906
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-32,222,165	923,131	263,147	-31,562,181	0	-31,562,181
8.9.15.06	ACTIVOS RETIRADOS	-22,164,878	921,561	185,871	-21,429,188	0	-21,429,188
8.9.15.16	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-5,278,839	0	0	-5,278,839	0	-5,278,839
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-4,778,448	1,570	77,276	-4,854,154	0	-4,854,154
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	75,178,422	75,178,422	0	0	0
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,481,677,856	70,084,307	5,104,118	2,416,697,667	0	2,416,697,667
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2,481,677,856	70,084,307	5,104,118	2,416,697,667	0	2,416,697,667
9.1.20.01	CIVILES	12,526,792	0	0	12,526,792	0	12,526,792
9.1.20.02	LABORALES	4,969,401	550,318	2,500	4,421,583	0	4,421,583
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	2,415,428,200	69,533,989	5,101,618	2,350,995,829	0	2,350,995,829
9.1.20.05	OBLIGACIONES FISCALES	48,753,463	0	0	48,753,463	0	48,753,463
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,481,677,856	5,094,115	70,074,304	-2,416,697,667	0	-2,416,697,667
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-2,481,677,856	5,094,115	70,074,304	-2,416,697,667	0	-2,416,697,667
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-2,481,677,856	5,094,115	70,074,304	-2,416,697,667	0	-2,416,697,667

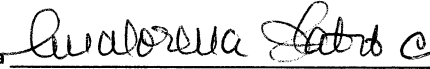
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

Firma 

OLGA PATRICIA LÓPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

Firma 

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTORA FINANCIERA

Firma 

U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL (Codigo: 22100000)
Oct-Dic 2014
CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS
INFORMACION CONTABLE PUBLICA

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Miles)	VALOR NO CORRIENTE (Miles)
1	ACTIVOS		147,196,690	2,474,502
1.1	EFFECTIVO		1,522,200	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,522,200	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE		1,522,200	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	1,522,200	0
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		13,061,226	18,165
1.2.01	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA		13,061,226	0
1.2.01.01	TÍTULOS DE TESORERÍA -TES		13,061,226	0
1.2.01.01	TÍTULOS DE TESORERÍA -TES	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	13,061,226	0
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		0	18,165
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS		0	18,165
1.2.07.54	EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIETARIAS	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0	18,165
1.4	DEUDORES		132,613,264	2,456,337
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		0	17,094
1.4.01.60	CONTRIBUCIONES		0	17,094
1.4.01.60	CONTRIBUCIONES	231276001 - EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E E.S.P.	0	17,094
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0	2,439,243
1.4.20.03	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS		0	2,439,243
1.4.20.03	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0	2,439,243
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		132,613,264	0
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN		132,613,264	0
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	132,613,264	0
2	PASIVOS		31,632,806	7,264,012
2.2	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		0	7,264,012
2.2.08	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		0	7,264,012
2.2.08.33	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		0	7,264,012
2.2.08.33	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	0	7,264,012
2.4	CUENTAS POR PAGAR		272,155	0
2.4.22	INTERESES POR PAGAR		44,881	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		44,881	0
2.4.22.02	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	44,881	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		227,274	0
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS		227,274	0
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	227,274	0
2.9	OTROS PASIVOS		31,360,651	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		31,360,651	0
2.9.05.02	IMPUESTOS		31,360,651	0
2.9.05.02	IMPUESTOS	923272395 - DEUDA PÚBLICA NACIÓN	31,360,651	0
4	INGRESOS		0	255,996,897
4.1	INGRESOS FISCALES		0	62,572
4.1.10	NO TRIBUTARIOS		0	62,572
4.1.10.04	SANCIONES		0	62,572
4.1.10.04	SANCIONES	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0	4,421

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	VALOR CORRIENTE (Miles)	VALOR NO CORRIENTE (Miles)
4.1.10.04	SANCIONES	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	58,151
4.3	VENTA DE SERVICIOS		0	2,130,659
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		0	22,903
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA		0	22,903
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	2,780
4.3.05.37	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	238866001 - AEROPUERTO MATECAÑA	0	20,123
4.3.30	SERVICIOS DE TRANSPORTE		0	2,107,756
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS		0	2,072,618
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	10,784
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	2,050,969
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0	10,308
4.3.30.13	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	118181000 - GOBERNACIÓN DEL ARAUCA	0	557
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS		0	35,138
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0	616
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	023800000 - INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO -ICA-	0	432
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0	67
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	31200000 - CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A.	0	249
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	17,115
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	039700000 - ISAGEN S.A.	0	1,232
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	118181000 - GOBERNACIÓN DEL ARAUCA	0	308
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	120905000 - INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA	0	216
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	0	580
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0	1,232
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	238866001 - AEROPUERTO MATECAÑA	0	10,718
4.3.30.14	SERVICIOS AERONÁUTICOS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	0	2,373
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	238,975,686
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0	238,975,686
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0	135,206
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0	135,206
4.7.05.10	INVERSIÓN		0	238,840,480
4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	0	238,840,480
4.8	OTROS INGRESOS		0	14,827,980
4.8.05	FINANCIEROS		0	14,827,980
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		0	9,576,373
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0	9,576,373
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		0	5,251,607
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0	5,125,395
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	210166001 - PEREIRA	0	43,164
4.8.05.35	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	032100000 - INTERCONEXION ELECTRICA S.A. -ISA-	0	83,048
5	GASTOS		0	8,462,410
5.1	DE ADMINISTRACIÓN		0	4,034,393
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		0	7,313
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS		0	7,313
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA --	0	4,133
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	822000000 - UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD-	0	3,180
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0	918,089
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0	550,822

2

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	VALOR CORRIENTE (Miles)	VALOR NO CORRIENTE (Miles)
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	550,822
5.1.04.02	APORTES AL SENA		0	367,267
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	367,267
5.1.11	GENERALES		0	1,651,831
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0	1,432,663
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	0	81,442
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	0	227,065
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0	302,883
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130281000 - EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	0	167,432
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230176130 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE CANDELARIA - ENCANDELARIA EN L	0	224
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	0	176,336
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	039363000 - EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A.-- E.S.P.	0	147,495
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230673001 - E.S.P. EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A.	0	4,000
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	231276001 - EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E E.S.P.	0	45,369
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	146,276
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0	133,121
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	262566001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA	0	1,020
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		0	22,932
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0	22,932
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0	194,401
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	194,401
5.1.11.59	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS		0	1,835
5.1.11.59	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	032300000 - INDUSTRIA MILITAR - INDUMIL	0	1,062
5.1.11.59	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	012800000 - SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	773
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	1,457,160
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0	1,453,191
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0	1,453,191
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0	115
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	0	115
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES		0	3,854
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	825000000 - SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	0	3,854
5.4	TRANSFERENCIAS		0	4,176,833
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		0	4,176,833
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN		0	4,176,833
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0	3,192,003
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	032100000 - INTERCONEXION ELECTRICA S.A. -ISA-	0	446,215
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	043400000 - FINANCIERA DE DESARROLLO NACIONAL S. A.	0	418,615
5.4.23.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	222711001 - UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	0	120,000
5.8	OTROS GASTOS		0	251,184
5.8.01	INTERESES		0	144,366
5.8.01.35	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		0	144,366
5.8.01.35	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	011500000 - MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0	144,366
5.8.02	COMISIONES		0	106,818
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		0	105,956
5.8.02.37	COMISIONES SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	032800000 - SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	105,956

2

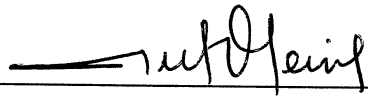
CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECÍPROCA	VALOR CORRIENTE (Miles)	VALOR NO CORRIENTE (Miles)
5.8.02.38	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS		0	862
5.8.02.38	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0	862
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		0	7,083,251
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		0	7,083,251
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		0	6,052
6.3.05.13	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA		0	6,052
6.3.05.13	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	3,631
6.3.05.13	EDUCACIÓN INFORMAL - CONTINUADA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	2,421
6.3.45	SERVICIOS DE TRANSPORTE		0	7,077,199
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS		0	4,720,735
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	0	19,620
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0	8,411
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0	27,525
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	039125000 - EMPRESA DE ENERGIA DE CUNDINAMARCA S. A. -E.S.P	0	25,263
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	130205000 - E.S.P. EDATEL S.A.	0	81
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	211505615 - RIONEGRO - ANTIOQUIA	0	72
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	215547555 - PLATO	0	509
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0	128,005
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	230125899 - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ZIPAQUIRA -ESP-	0	61
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	230173168 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL	0	57
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	230673001 - E.S.P. EMPRESA IBAGUEREÑA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A.	0	374
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	53,253
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0	361,167
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	263473030 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS - AMBALEMA	0	371
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	820200000 - FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	0	25,616
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	822000000 - UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD-	0	6,389
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	1,625,651
6.3.45.03	SERVICIOS AERONÁUTICOS	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	2,438,310
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS		0	2,356,464
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	021673000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA --	0	7,270
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	025300000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	0	10,075
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	0	85,037
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	0	29,824
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	038218000 - ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -- E.S.P.	0	183,465
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0	1,393
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0	384,652
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	119797000 - GOBERNACIÓN DEL VAUPES	0	3,486
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	130205000 - E.S.P. EDATEL S.A.	0	3,857
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	0	1,802
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	039125000 - EMPRESA DE ENERGIA DE CUNDINAMARCA S. A. -E.S.P	0	31,067
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	130281000 - EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	0	87,587
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	215547555 - PLATO	0	65
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0	508,978
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	230125899 - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ZIPAQUIRA -ESP-	0	123
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	230173168 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL	0	622
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	230181794 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE TAME	0	5,068
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	230473275 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES E.S.P.	0	1,671

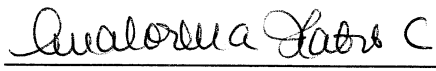
2

CÓDIGO	CONCEPTO	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Miles)	VALOR NO CORRIENTE (Miles)
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	251119001 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	0	8,168
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	263486573 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LEGUIZAMO	0	37,526
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	233319001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYÁN S.A. E.S.P.	0	8,854
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	826668000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER --	0	2,371
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	829300000 - FONDO NACIONAL AMBIENTAL	0	805,195
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	923271858 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A.	0	1,844
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	87,872
6.3.45.04	SERVICIOS AEROPORTUARIOS	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	58,592

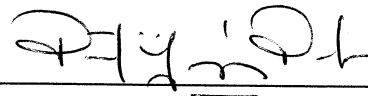
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTORA FINANCIERA

Firma 

Firma 

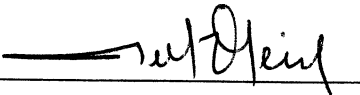
OLGA PATRICIA LÓPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

Firma 

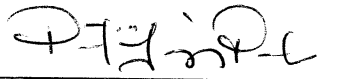
Anexo No. 1
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
BALANCE GENERAL
31/12/14
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/12/14 \$	Periodo Anterior 31/12/13 \$	Código	PASIVO	Periodo Actual 31/12/14 \$	Periodo Anterior 31/12/13 \$
	CORRIENTE (1)	619,553,797	667,162,981		CORRIENTE (4)	162,557,727	359,679,378
11	EFFECTIVO	105,674,902	63,080,007	22	OPERACIONES CR.PUBL.FINAN.B.C.	0	0
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	13,061,226	272,976,844	24	CUENTAS POR PAGAR	73,332,330	237,702,925
14	DEUDORES	489,998,998	313,295,221	25	OBLIGACIONES LABORALES SEG.SOC	6,817,170	19,057
15	INVENTARIOS	7,632,273	10,113,822	27	PASIVOS ESTIMADOS	47,706,632	43,861,192
19	OTROS ACTIVOS	3,186,398	7,697,087	29	OTROS PASIVOS	34,701,595	78,096,204
	NO CORRIENTE (2)	11,722,440,976	11,522,741,581		NO CORRIENTE (5)	16,692,035	28,068,035
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	18,165	15,098	22	OPERACIONES CR.PUBL.FINAN.B.C.	14,529,448	24,921,497
14	DEUDORES	108,125,380	80,623,738	24	CUENTAS POR PAGAR	2,162,587	3,146,538
15	INVENTARIOS	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES SEG.SOC	0	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	415,820,279	274,269,393		TOTAL PASIVO (6)	179,249,762	387,747,413
17	BIENES DE BENEF.USO PUBL.E HIS	11,145,741,868	11,121,865,118		3 PATRIMONIO (7)	12,162,745,011	11,802,157,149
19	OTROS ACTIVOS	52,735,284	45,968,234	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12,162,745,011	11,802,157,149
	TOTAL ACTIVO (3)	12,341,994,773	12,189,904,562		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	12,341,994,773	12,189,904,562
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (1)	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	191,500,384	157,166,727	91	RESPONSAB. CONTINGENTES	2,416,697,667	2,287,446,259
83	DEUDORAS DE CONTROL	31,562,181	31,918,557	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2,416,697,667	-2,287,446,259
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-223,062,565	-189,085,284				

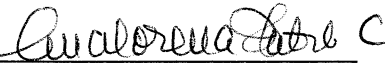
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

Firma 

OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

Firma 

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTORA FINANCIERA

Firma 

Anexo No. 2
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
BALANCE GENERAL
31/12/14
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 31/12/14 \$	Periodo Anterior 31/12/13 \$	Código	PASIVO	Periodo Actual 31/12/14 \$	Periodo Anterior 31/12/13 \$
	CORRIENTE (1)	619,553,797	667,162,981		CORRIENTE(4)	162,557,727	359,679,378
11	EFFECTIVO	105,674,902	63,080,007	22	OPERACIONES CR.PUBL.FINAN.B.C.	0	0
1105	CAJA	305,732	203,588	2208	OPERAC.CR.PÚBL.INTER.L.PLAZO	0	0
1110	DEPÓSITOS EN INST.FINANCIERAS	105,369,170	62,876,419	2213	OP.CRÉDITO PÚBL.EXTERNAS L.PLAZ	0	0
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	13,061,226	272,976,844	24	CUENTAS POR PAGAR	73,332,330	237,702,925
1201	INVERS.ADMON.LIQUIDEZ TITU.DEU	13,061,226	272,976,844	2401	ADQUISICION BIENES Y SERV. NAL	61,202,017	231,026,364
14	DEUDORES	489,998,998	313,295,221	2422	INTERESES POR PAGAR	53,270	53,303
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	113,169,169	96,427,744	2425	ACREEDORES	1,380,537	843,099
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	48,609,685	36,117,131	2436	RETE FUENTE, IMPUESTO TIMBRE	6,569,656	3,265,165
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	198,197,316	173,875,288	2440	IMPUESTOS,CONTRIB.TASAS POR PA	3,596,340	1,729,460
1424	RECURSOS ENTREG.ADMINISTRACIÓN	132,613,264	9,377,243	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	227,274	216,900
1470	OTROS DEUDORES	5,820	53	2460	CREDITOS JUDICIALES	303,236	568,634
1475	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES SEG.SOC	6,817,170	19,057
1480	PROVIS PARA DEUDORES(CR)	-2,596,256	-2,502,238	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	6,817,170	19,057
15	INVENTARIOS	7,632,273	10,113,822	27	PASIVOS ESTIMADOS	47,706,632	43,861,192
1518	MATERIALES P.PREST.SERVIC.	7,632,273	10,113,822	2710	PROVISION P.CONTINGENCIAS(CR)	41,688,696	38,982,992
19	OTROS ACTIVOS	3,186,398	7,697,087	2715	PROVISION P.PRESTAC.SOCIALE(CR)	6,017,936	4,878,200
1905	BIENES Y SERV.PAGAD.POR ANTICI	3,186,398	7,697,087				
	NO CORRIENTE (2)	11,722,440,976	11,522,741,581	29	OTROS PASIVOS	34,701,595	78,096,204
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER	18,165	15,098	2905	RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	31,388,554	51,891,008
1207	INVERSIONE PATRIM.EN NO CONTRO	18,165	15,098	2910	INGRESOS RECIBIDOS ANTICIPADOS	2,239,878	24,899,946
14	DEUDORES	108,125,380	80,623,738	2915	CREDITOS DIFERIDOS	1,073,163	1,305,250
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,063,302	3,684,219				
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	0	0		NO CORRIENTE (5)	16,692,035	28,068,035
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	22	OPERACIONES CR.PUBL.FINAN.B.C.	14,529,448	24,921,497
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,439,243	2,439,243	2208	OPERAC.CR.PÚBL.INTER.L.PLAZO	14,529,448	24,921,497
1422	ANTICIP.O SALDOS A FAV.IMPUEST	0	0	2213	OP.CRÉDITO PÚBL.EXTERNAS L.PLAZ	0	0
1424	RECURSOS ENTREG.ADMINISTRACIÓN	101,281,671	56,563,930	24	CUENTAS POR PAGAR	2,162,587	3,146,538
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANT	1,336,430	17,931,612	2401	ADQUISICION BIENES Y SERV. NAL	0	0
1470	OTROS DEUDORES	4,734	4,734	2422	INTERESES POR PAGAR	0	0
				2425	ACREEDORES	0	0

1475	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	18,574,132	16,273,768
1480	PROVIS PARA DEUDORES(CR)	-18,574,132	-16,273,768
15	INVENTARIOS	0	0
1518	MATERIALES P. PREST.SERVIC.	0	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	415,820,279	274,269,393
1605	TERRENOS	133,546	133,571
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	153,653,660	59,209,276
1620	MAQU, PLANTA Y EQUIPO MONTAJE	0	398,340
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	55,342,716	84,166,396
1640	EDIFICACIONES	8,187,064	7,478,576
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	117,839,266	91,124,820
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3,921,269	3,878,654
1665	MUEBLES-ENSERES-EQUIPO OFICINA	16,179,988	13,450,384
1670	EQUI. COMUNICACION/COMPUTACI	350,849,833	288,372,214
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE	35,099,973	34,732,096
1680	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	405,863	385,354
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-325,593,934	-308,861,323
1695	PROVISION PROTECCION PROPIEDA	-198,965	-198,965
17	BIENES DE BENEF.USO PUBL.E HIS	11,145,741,868	11,121,865,118
1706	BIENES USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESI	1,800,852,911	1,788,959,071
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	7,249,620,062	7,216,925,592
1720	BIEN.U.PÚ.E HISTORICO Y CULT.ENTREG. EN CONC	2,332,296,453	2,331,810,537
1785	AMORT.ACU.BIENES BEN.U.P(CR)	-237,027,558	-215,830,082
19	OTROS ACTIVOS	52,735,284	45,968,234
1905	BIENES Y SERV.PAGAD.POR ANTICI	2,326,218	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	4,751,341	5,763,741
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	54,907,753	55,758,031
1922	PROVI. PROTEC.BIEN ENTREG.TERC	-52,192	-52,192
1925	AMORT.ACUM.B.ENTR.TERCEROS(CR)	-41,100,773	-42,017,476
1970	INTANGIBLES	26,863,099	20,755,503
1975	AMORTIZACION AC.INTANGIBLES(CR)	-14,883,712	-14,191,263
1999	VALORIZACIONES	19,923,550	19,951,890

TOTAL ACTIVO (3)

12,341,994,773 12,189,904,562

2436	IMPUESTOS,CONTRIB.TASAS POR PA	0	0
2440	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	0	0
2445	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
2450	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANT	2,162,587	3,146,538
2455	OBLIGACIONES LABORALES SEG.SOC	0	0
25	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIAL	0	0
2505	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
27	PROVISION P.CONTINGENCIAS(CR)	0	0
2710	PROVISION P.PRESTAC.SOCIALE(CR)	0	0
2715	OTROS PASIVOS	0	0
29	RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	0	0
2905	INGRESOS RECIBIDOS ANTICIPADOS	0	0
2910	CREDITOS DIFERIDOS	0	0
2915			

TOTAL PASIVO (6)

179,249,762 387,747,413

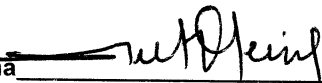
3	PATRIMONIO	12,162,745,011	11,802,157,149
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12,162,745,011	11,802,157,149
3208	CAPITAL FISCAL	11,729,956,766	11,307,412,689
3224	EXCEDENT. FINANCIER. DISTR(DB)	0	0
3225	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	388,422,504	206,773,907
3235	SUPERAVIT POR DONACIONES	34,946,329	34,946,329
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	19,923,550	19,951,890
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCOR	8,602,908	276,925,826
3270	PROVIS.,DEPREC.,AMORTIZ.(DB)	-19,107,046	-43,853,492

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)

12,341,994,773 12,189,904,562

Cuentas de Orden Deudoras		0	0
81	Derechos Contingentes	191,500,384	157,166,727
8120	Litigios Mecan.Alter.Solu.Conf	123,876,478	142,166,727
8190	Otros Derechos Contingentes	67,623,906	15,000,000
83	Deudoras de Control	31,562,181	31,918,557
8315	Activos Retirados	21,429,188	22,024,060
8355	Ejecucion Proyectos de Inversion	5,278,839	5,278,839
8361	Responsabilidades en Proceso	4,854,154	4,615,658
89	Deudoras por Contra (CR)	-223,062,565	-189,085,284
8905	Derechos Conting. por Contra	-191,500,384	-157,166,727
8915	Deudoras de Control por Contra	-31,562,181	-31,918,557

GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
Representante Legal

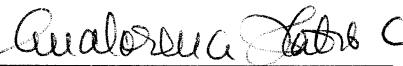
Firma 

OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
Jefe de Contabilidad
T.P.28168-T

Firma 

Cuentas de Orden Acreedoras (10)		0	0
91	Responsab. Contingentes	2,416,697,667	2,287,446,259
9120	Litigios Mecan.Alter.Solu.Conf	2,416,697,667	2,287,446,259
99	Acreedoras por Contra (DB)	-2,416,697,667	-2,287,446,259
9905	Resp. Conting. por Contra	-2,416,697,667	-2,287,446,259

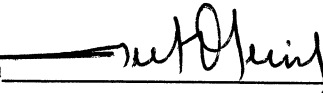
ANALORENA HABIB CAÑIZALES
Directora Financiera

Firma 

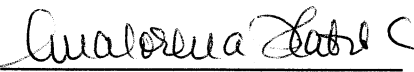
Anexo No. 3
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
31/12/14
(cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual 31/12/14	Periodo Anterior 31/12/13
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	940,699,551	761,153,191
41	INGRESOS FISCALES	433,136,556	397,785,246
43	VENTA DE SERVICIOS	268,587,309	261,839,916
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	238,975,686	101,528,029
	COSTO DE VENTAS (2)	486,929,919	404,860,674
63	COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS	486,929,919	404,860,674
	COSTO DE PRODUCCION (3)	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (4)	108,195,897	147,932,104
51	ADMINISTRACION	93,970,034	83,747,361
53	PROVISIONES, AGOTAM.Y DEPRECI	9,693,854	5,793,856
54	TRANSFERENCIAS	4,532,009	58,390,887
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (5)	345,573,735	208,360,413
	OTROS INGRESOS (6)	84,592,747	54,298,081
48	OTROS INGRESOS	84,592,747	54,298,081
	OTROS GASTOS (8)	41,743,978	55,884,587
58	OTROS GASTOS	41,743,978	55,884,587
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (9)	388,422,504	206,773,907

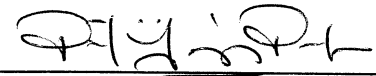
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

Firma 

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTORA FINANCIERA

Firma 

OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

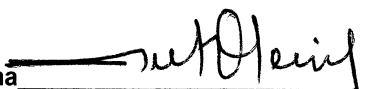
Firma 

Anexo No. 4
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
31/12/14
(cifras en miles de pesos)

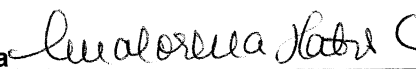
Código	Concepto	Periodo Actual 31/12/14	Periodo Anterior 31/12/13
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	940,699,551	761,153,191
41	INGRESOS FISCALES	433,136,556	397,785,246
4110	NO TRIBUTARIOS	433,136,556	397,785,246
43	VENTA DE SERVICIOS	268,587,309	261,839,916
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,621,789	1,654,927
4330	SERVICIO TRANSITO Y TRANSPORT	266,965,520	260,184,989
44	TRANSFERENCIAS	0	0
4428	OTRAS TRNSFERENCIAS	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	238,975,686	101,528,029
4705	APORTES TRASP. FDOS RECIBIDOS	238,975,686	101,528,029
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	0	0
5705	APORTES Y TRASPASO FOND.GIRADO	0	0
	COSTO DE VENTAS (2)	486,929,919	404,860,674
63	COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS	486,929,919	404,860,674
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	278,492	251,675
6345	SERVICIO DE TRANSPORTE	486,651,427	404,608,999
74	COSTO DE PRODUCCION (3)	0	0
	SERVICIO DE TRANSPORTE	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (4)	108,195,897	147,932,104
51	ADMINISTRACION	93,970,034	83,747,361
5101	SUELDOS Y SALARIOS	39,552,125	36,662,943
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	340,425	206,566
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,298,118	4,158,613
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	918,089	917,157
5111	GENERALES	45,499,039	39,134,614
5120	IMPUESTOS, CONTRIB. TASAS	3,362,238	2,667,468

53	PROVISIONES, AGOTAM.Y DEPRECI	9,693,854	5,793,856
5304	PROVISION PARA DEUDORES	2,386,636	1,689,428
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	7,307,218	4,104,428
54	TRANSFERENCIAS	4,532,009	58,390,887
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	105,176	0
5423	CORRIENTES AL GOB. GRAL.	4,426,833	58,390,887
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (5)	345,573,735	208,360,413
48	OTROS INGRESOS	84,592,747	54,298,081
4805	FINANCIEROS	32,384,893	31,919,583
4806	AJUSTE DIFERENCIA CAMBIO	40,351,717	16,274,735
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1,174,398	1,179,836
4810	EXTRAORDINARIOS	4,520,417	4,786,936
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORE	6,161,322	136,991
58	OTROS GASTOS	41,743,978	55,884,587
5801	INTERESES	144,366	138,155
5802	COMISIONES	1,600,682	1,588,722
5803	AJUSTES X DIFERENCIA EN CAMBIO	21,517,174	18,066,904
5805	FINANCIEROS	11,781,363	20,603,722
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	6,605,529	12,639,901
5810	EXTRAORDINARIOS	4	241,131
5815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	94,860	2,606,052
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	388,422,504	206,773,907

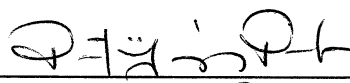
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

Firma 

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTORA FINANCIERA

Firma 

OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

Firma 

Anexo No. 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Diciembre de 2014
 (Cifras en miles de pesos)

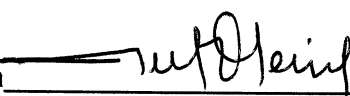
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013 (1)	11,802,157,149
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014 (2)	360,587,862
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014 (3)	12,162,745,011

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
Código	INCREMENTOS (4)	628,939,120
320800	CAPITAL FISCAL	422,544,077
320801	Capital Fiscal	422,544,077
323000	RESULTADO DEL EJERCICIO	181,648,597
323001	Utilidad o Exedente del Ejercicio	181,648,597
327000	PROVIS.,DEPREC.,AMORTIZACIONES (DB)	24,746,446
327003	Depre.Prop. Planta y Equipo	-5,937,640
327004	Amortización Prop. Planta y Equipo	24,028
327005	Amortización Bienes Beneficio y Uso Público	30,878,567
327006	Amortización de otros activos	-218,509
Código	DISMINUCIONES (5)	-268,351,258
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-268,322,918
325525	Bienes	-268,322,918

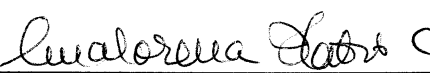


324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-28,340
324052	Terrenos	0
324062	Edificaciones	-28,340
324077	Otros Activos	0
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)	34,946,329
323500	SUPERAVIT POR DONACIONES	34,946,329
323502	Superavit por Donaciones	34,946,329

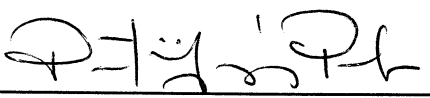
GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
REPRESENTANTE LEGAL

Firma 

ANALORENA HABIB CAÑIZALES
DIRECTOR FINANCIERO

Firma 

OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
JEFE DE CONTABILIDAD
T.P.28168-T

Firma 

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Expresadas en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLES NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECÍFICA
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN		
N1	Naturaleza Jurídica y Funciones de cometido Estatal:		
N1.1	Estructura Orgánica	La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, es una entidad especializada de carácter técnico adscrita al Ministerio de Transporte, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente. Mediante ley 105 de 1993 y decreto 260 de 2004 se define y caracteriza. La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, tendrá su sede principal en la ciudad de Bogotá, D. C.	
N1.2	Régimen jurídico	JURISDICCIÓN Y COMPETENCIA La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, es la autoridad en materia aeronáutica en todo el territorio nacional y le compete regular, administrar, vigilar y controlar el uso del espacio aéreo colombiano por parte de la aviación civil, y coordinar las relaciones de esta con la aviación de Estado; desarrollando las políticas, estrategias, planes, programas y proyectos sobre la materia, contribuyendo de esta manera al mantenimiento de la seguridad y soberanía nacional. Le corresponde también la prestación de servicios aeronáuticos y, con carácter exclusivo, desarrollar y operar las ayudas requeridas para que la navegación en el espacio aéreo colombiano se efectúe con seguridad. Así mismo, le corresponde reglamentar y supervisar la infraestructura aeroportuaria del país, y administrar directa o indirectamente los aeropuertos de su propiedad y los de propiedad de la Nación. Igualmente autorizará y vigilará la construcción de aeródromos, actividad esta que continuarán desarrollando las entidades territoriales, las asociaciones de estas o el sector privado. OBJETIVO La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil - AEROCIVIL, tiene como objetivo garantizar el desarrollo de la aviación civil y de la administración del espacio aéreo en condiciones de seguridad y eficiencia, en concordancia con las políticas, planes y programas gubernamentales en materia económico-social y de relaciones internacionales	
N2	Políticas y prácticas contables		
N2.1	Aplicación del marco conceptual del PGCP	En el proceso de identificación, registro y preparación de los Informes Contables se desarrolló aplicando el marco conceptual, el manual de procedimientos y la Doctrina de la Contabilidad Pública	
N2.2	Aplicación del catálogo general de cuentas	Para la preparación de la información, la Entidad atendió la clasificación establecida en el catálogo de cuentas del Plan general de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente.	
N2.3	Aplicación de normas y procedimientos	Para efectos del cierre contable, se atendió lo señalado en el Instructivo No.003 del 10 Diciembre de 2014, suscrito por el señor Contador General de la Nación, en aquellos aspectos que aplican para la Entidad. Cuentas expresadas en moneda extranjera La unidad de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas es el peso. Las operaciones de Facturación realizadas en Dólares durante el año, fueron periódicamente convertidas a pesos colombianos utilizando la Tasa Representativa de mercado certificada por	

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Expresadas en miles de pesos

		la Superintendencia Bancaria los días 14 y 28 de cada mes; los recaudos en Dólares, son convertidos a pesos utilizando la TRM de la fecha del recaudo. Las amortizaciones a la deuda y el pago de intereses fueron desembolsados utilizando la Tasa Representativa de Mercado en la fecha del giro respectivo. Los saldos de Deuda a 31 de diciembre fueron ajustados a una Tasa de \$2.392.46 por Dólar Americano y para las deudas en Euros se tomó una tasa de USD \$ 1,21805 por Euro. Los saldos de efectivo en moneda extranjera a 31 de Diciembre, fueron ajustados a la tasa oficial de cierre de vigencia \$ 2.392.46 Reconocimiento Patrimonial y Presupuestal Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación tanto en ingresos como en egresos, e igual tratamiento se otorgó a las ejecuciones presupuestales de gastos, que se basaron en los compromisos. Por disposiciones de la Ley del presupuesto Público, La ejecución presupuestal de Ingresos se realizó con base en los recaudos, no obstante que a manera de información y control del debido cobrar se incluyó mensualmente el valor de la facturación.	
N2.4	Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soporte.	El proceso de la contabilidad en AEROCIVIL, se encuentra registrado en los libros oficiales de acuerdo a lo establecido en el acápite 2.9.2.3 del PGCP y cuenta con los documentos soportes idóneos de cada operación, debidamente archivados en las áreas generadoras de los hechos financieros, económicos y sociales.	
N3	Proceso y resultado de la consolidación de la información contable	La información contable consolidada de AEROCIVIL corresponde a los hechos económicos de 73 Aeropuertos propiedad del Estado que operan en todo el territorio Nacional, 6 Direcciones Regionales, las Estaciones, y el Nivel Central en Bogotá. Así mismo, se incluyen los ingresos del presupuesto Nacional y las transferencias para la construcción del aeropuerto de Palestina. A 31 de Diciembre de 2014, AEROCIVIL tiene entregados en Concesión, la explotación de los aeropuertos de Cartagena, Palmira, Bogotá, Rionegro, san Andres, Providencia, Montería, Carepa, Quibdo, Corozal, Bucaramanga, Cúcuta, Santa Marta, Valledupar, Barrancabermeja y Riohacha. La información contable de bienes muebles e inmuebles de estos aeropuertos a diciembre 31 de 2013 fue entregada a la Agencia Nacional de Infraestructura "ANI", los cuales serán administrados por dicha entidad, en cumplimiento a lo establecido en los decretos Nos.4164 y 4165 de 2011. En la información Contable se incluyen los ingresos pactados en estos contratos de Concesión y los que dichos aeropuertos generan por la prestación de Servicios de Aeronavegación; así mismo se incluyen los costos y gastos incurridos para la prestación de servicios. La Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil, aplica con relación al SIIF NACIÓN II el Decreto 2674 de 2012, Artículo 6º"PARAGRAFO. 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". En el SIIF NACIÓN II, se realizaron ajustes contables manuales con el fin de tener los saldos de cuentas de balance iguales a los	

2

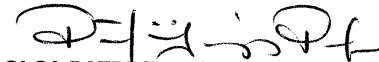
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Expresadas en miles de pesos

		reportados oficialmente por nuestro aplicativo local PAF (JDEdwards).	
N4	Limitaciones y deficiencias de tipo operativo o Administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras.	N.A	
N4.1	Manejo de Documentos y Soportes Contables	N.A	
N4.2	Estructura del Área Financiera	La Dirección Financiera, depende se la Secretaria General y esta conformada por seis Grupos así: Presupuesto, Tesorería, Cuentas por Pagar, Facturación, Cartera y Contabilidad.	
N5	Efectos y cambios significativos en la información contable	N.A.	
N5.1	Cambios en la Aplicación de Métodos y Procedimientos.	N.A.	
N5.2	Ajustes de Ejercicios Anteriores	El Estado de Resultados por el periodo Enero – Diciembre de 2014, se afectó con el registro de ajustes a ejercicios anteriores, así: \$6.161.322 miles en la cuenta de ingresos y \$94,860 miles en gastos, produciendo un efecto neto de excedente contable de utilidad de \$6.066.462 miles. Las partidas de mayor incidencia en estos ajustes correspondieron al valor de la contraprestación de OPAIN correspondiente al segundo semestre de 2013 y el reintegro AEROCAFE CONV 9000180	481500/581500
N5.3	Diferencias en los Valores reportados en la información y los valores establecidos en inventarios físicos, derechos y obligaciones	N.A.	
N5.4	Otros efectos y cambios significativos	Se inició a registrar en la subcuenta de Recursos Entregados en Administración los dineros trasladados a la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en cumplimiento a lo ordenado en el decreto No.2785 de 2013 y 1780 del 2014 "Cuenta Única Nacional", cuyo saldo a diciembre 31 de 2014 es de \$132.613.264 en miles.	142400/111000
N5.5	Por efecto de saneamiento contable	N.A.	
N5.6	Por adquisición o venta de bienes	N.A.	
N5.7	Por procesos de liquidación, fusión y escisión	N.A.	


GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
Director General
Representante Legal


ANALORENA HABIB CAÑIZALES
Directora Financiera


OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
Jefe de Contabilidad
CPT TP 28.168-T

Preparó: Olga Patricia López Pardo - Jefe Contabilidad
Revisó: AnaLorena Habib Cañizales - Directora Financiera
Aprobó: Santiago Valderrama Perez - Secretario General

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS			VALOR																								
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																												
110500	Caja	Representa los saldos de 19 cajas recaudadoras de pesos por 304,514 miles y 10 cajas recaudadoras de dólares con un saldo final de 1.219 Su saldo corresponde a los recaudos de los días 29 a 31 de Diciembre.			305,732																								
111005	Cuenta corriente	Representa los saldos a 31 de Diciembre en 58 cuentas corrientes en pesos Colombianos.			17,415,894																								
111006	Cuenta de Ahorro	Representa los saldos a 31 de Diciembre de cuatro cuentas de ahorro en pesos colombianos			11,974.072																								
111011	Depósitos en el exterior	Representa los saldos a 31 de Diciembre de tres cuentas corrientes en el exterior con dólares americanos por USD \$31,752,218.04 y una corriente en el exterior con dólares canadienses por la suma de CAD 6,266.29 Los saldos en Dólares para cada cuenta son los siguientes: <table><tr><th>Descripción cuenta</th><th>PESOS COP</th><th>UDS -CAD</th><th>TIPO CAMBIO</th></tr><tr><td>City Bankc New York 36172402</td><td>75,809,141,642</td><td>31,686,691.37</td><td>2392.46</td></tr><tr><td>BanOccidentePanamá400007835</td><td>21,790,048</td><td>9,104.00</td><td>2393.46</td></tr><tr><td>Ban Occ400008033Panamá</td><td>135,101,833</td><td>56,422.67</td><td>2394.46</td></tr><tr><td>Royal Bank of Canada 10-71174</td><td>13,169,933</td><td>6,266.29</td><td>2101.71</td></tr></table>			Descripción cuenta	PESOS COP	UDS -CAD	TIPO CAMBIO	City Bankc New York 36172402	75,809,141,642	31,686,691.37	2392.46	BanOccidentePanamá400007835	21,790,048	9,104.00	2393.46	Ban Occ400008033Panamá	135,101,833	56,422.67	2394.46	Royal Bank of Canada 10-71174	13,169,933	6,266.29	2101.71	75,979,204				
Descripción cuenta	PESOS COP	UDS -CAD	TIPO CAMBIO																										
City Bankc New York 36172402	75,809,141,642	31,686,691.37	2392.46																										
BanOccidentePanamá400007835	21,790,048	9,104.00	2393.46																										
Ban Occ400008033Panamá	135,101,833	56,422.67	2394.46																										
Royal Bank of Canada 10-71174	13,169,933	6,266.29	2101.71																										
120101	Títulos de Tesorería TES	Componen el saldo de esta cuenta a 31 de Diciembre, 2 títulos TES clase B, correspondientes a inversión forzosa que señala el Decreto 1525 de 2008; el siguiente es el detalle en miles \$. <table><tr><th>Especie</th><th>Titulo</th><th>Fecha Vto</th><th>Vr.Nominal</th><th>Vr.Compra</th><th>Vr.mercado</th></tr><tr><td>Tés Clase B</td><td>111685</td><td>04/05/2022</td><td>4,514,800</td><td>5,149,987</td><td>4,743,729</td></tr><tr><td>Tés Clase B</td><td>111682</td><td>01/05/2022</td><td>7,916,100</td><td>9,599,933</td><td>8,317,496</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td></td><td></td><td>12.430.900</td><td>14.749.920</td><td>13.061.225</td></tr></table>			Especie	Titulo	Fecha Vto	Vr.Nominal	Vr.Compra	Vr.mercado	Tés Clase B	111685	04/05/2022	4,514,800	5,149,987	4,743,729	Tés Clase B	111682	01/05/2022	7,916,100	9,599,933	8,317,496	TOTAL			12.430.900	14.749.920	13.061.225	13,061,226
Especie	Titulo	Fecha Vto	Vr.Nominal	Vr.Compra	Vr.mercado																								
Tés Clase B	111685	04/05/2022	4,514,800	5,149,987	4,743,729																								
Tés Clase B	111682	01/05/2022	7,916,100	9,599,933	8,317,496																								
TOTAL			12.430.900	14.749.920	13.061.225																								
140104	Sanciones	El saldo de esta subcuenta, representa el valor acumulado de los derechos a favor por los actos administrativos sancionatorios a Usuarios o terceros que han infringido la normatividad aeronáutica.			3,046,208																								
140152	Deudores por ingresos de Concesión	Esta subcuenta, corresponde al valor acumulado causado de los derechos a favor de la Entidad al cierre de la vigencia 2014, por concepto de las contraprestaciones pactadas en los contratos de Concesión. El detalle por cada concesionario a 31 de Diciembre es el siguiente: OPAIN-Aeropuerto El Dorado, \$105.510.333 miles, SACSA –Aeropuerto de Cartagena \$3.744.905 Miles, AEROCALI –Aeropuerto de Cali \$1.594.140 miles, AIRPLAN \$1.873.500 miles, CASYP –San Andrés y Providencia \$446.290miles.			113,169,169																								
140702	Deudores por Servicios de transporte	El saldo de esta subcuenta, revela el acumulado de la cartera por cobrar a clientes, por concepto de los servicios Aeronáuticos, Aeroportuarios y arrendamientos prestados desde los diferentes aeropuertos o centros de control en el territorio nacional, deudas éstas que tienen una antigüedad menor de cinco años.			48,609,685																								
142012	Anticipos para adquisición de bienes y servicios	El saldo de esta subcuenta, corresponde a los dineros girados en Nivel Central y Regionales del país como valor anticipado a contratistas de acuerdo al pacto contractual suscrito con cada uno de ellos. Estos anticipos oscilan entre el cuarenta y el cincuenta por ciento del valor total del contrato y los saldos de las cuantías en miles de pesos, en cada unidad de negocios son las siguientes: <table><tr><th colspan="3">ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS CUENTA CONTABLE 142012</th></tr><tr><th>CODIGO</th><th>DESCRIPCIÓN</th><th>CUANTIA</th></tr><tr><td>00001</td><td>Nivel Central</td><td>75.056.817</td></tr><tr><td>40000</td><td>Regional Atlántico</td><td>83.609</td></tr><tr><td>70000</td><td>Regional Meta</td><td>17.289</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td></td><td>75.157.715</td></tr></table>			ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS CUENTA CONTABLE 142012			CODIGO	DESCRIPCIÓN	CUANTIA	00001	Nivel Central	75.056.817	40000	Regional Atlántico	83.609	70000	Regional Meta	17.289	TOTAL		75.157.715	75,157,714						
ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS CUENTA CONTABLE 142012																													
CODIGO	DESCRIPCIÓN	CUANTIA																											
00001	Nivel Central	75.056.817																											
40000	Regional Atlántico	83.609																											
70000	Regional Meta	17.289																											
TOTAL		75.157.715																											
142013	Anticipos	El saldo de esta subcuenta, corresponde a los dineros girados en Nivel Central como valor anticipado			123,039,015																								

2-

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																												
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																														
	Proyectos de Inversión	a contratistas de acuerdo al pacto contractual suscrito con cada uno de ellos. Estos anticipos oscilan entre el cuarenta y el cincuenta por ciento del valor total del contrato.																													
142402	Recursos entregados en Administración	El saldo de esta subcuenta corresponde a: 1) El saldo \$132.613.264 en miles de los dineros trasladados a la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en cumplimiento a lo ordenado en el decreto No.2785 de 2013 y 1780 del 2014 "Cuenta Única Nacional" y 2) los recursos administrados por ICETEX para programas de capacitación coordinados por el Centro de Estudios Aeronáuticos \$1.651.765.	134,265,029																												
142404	Encargos Fiduciarios	Corresponde esta subcuenta a los saldos de los dineros depositados en encargos fiduciarios que administran los concesionarios para obras de infraestructura. El siguiente es el detalle de cada Encargo: Fidubancolombia S.A.: \$51.801.552 miles, saldo de dineros entregados y rendimientos obtenidos en el encargo fiduciario que debe mantenerse vigente hasta el año 2015, cuando finalice el contrato 110 OP de 1995.-Construcción segunda pista El Dorado. El objeto de este Encargo Fiduciario, es el de garantizar y pagar con presupuesto nacional, hasta un 30% de los Ingresos Mínimos anuales pactados con el Concesionario CODAD SA por la explotación de las dos pistas del Aeropuerto, cuando el ingreso por operaciones sea insuficiente. - Fiduciaria Popular S.A. \$8.803.786 miles, dineros destinados a la adquisición de predios para la expansión y modernización del Aeropuerto de San Andrés.	99,629,906																												
142503	Depósitos Judiciales	El saldo de esta subcuenta corresponde a : 1. Dos expropiaciones realizadas en Leticia \$934,342 y Corozal \$86,119 2. títulos pendientes de recuperar al 31 de diciembre así: <table><tr><th colspan="4">En miles de pesos)</th></tr><tr><th>EMBARGANTE</th><th>CUENTA CORRIENTE</th><th>FECHA DEL EMBARGO</th><th>CUANTIA</th></tr><tr><td>Atres Ltda</td><td>B-occidente 1001 Bogotá</td><td>31/07/2010</td><td>250.000</td></tr><tr><td>Victor Manuel Jimenez Castro</td><td>B-occidente 1001 Bogotá</td><td>30/11/2010</td><td>32.922</td></tr><tr><td>Victor Manuel Jimenez Castro</td><td>Bco Agrario</td><td>31/12/2010</td><td>32.922</td></tr><tr><td>Victor Manuel Jimenez Castro</td><td>Ban Agr 14540004299 Otu</td><td>30/09/2011</td><td>125</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td></td><td></td><td>315,969</td></tr></table> En esta cuenta se encontraban registrados como Depósitos Judiciales los saldos de las cuentas que en su momento fueron embargadas y sobre los cuales la Oficina Jurídica adelanta gestiones para la recuperación de los mismos, pero la realidad es que no todos los dineros pendientes de recuperar tenían depósitos judiciales. La disminución de esta subcuenta se debe, a los ajustes realizados producto de la revisión y análisis de la cuenta, respaldados en el Régimen de Contabilidad Pública en lo referente a las Normas Técnicas sobre el reconocimiento y revelación de los hechos relacionados con los bienes y derechos de la Entidad. En mesa de trabajo con la Contaduría General de la Nación del 4 de diciembre de 2014, se nos observó que esta cuenta solo podía registrar lo que efectivamente podíamos soportar con los respectivos títulos, lo demás se debería depurar puesto que en este caso el activo no cumple con lo estipulado en el Régimen de Contabilidad Pública.	En miles de pesos)				EMBARGANTE	CUENTA CORRIENTE	FECHA DEL EMBARGO	CUANTIA	Atres Ltda	B-occidente 1001 Bogotá	31/07/2010	250.000	Victor Manuel Jimenez Castro	B-occidente 1001 Bogotá	30/11/2010	32.922	Victor Manuel Jimenez Castro	Bco Agrario	31/12/2010	32.922	Victor Manuel Jimenez Castro	Ban Agr 14540004299 Otu	30/09/2011	125	TOTAL			315,969	1,336,430
En miles de pesos)																															
EMBARGANTE	CUENTA CORRIENTE	FECHA DEL EMBARGO	CUANTIA																												
Atres Ltda	B-occidente 1001 Bogotá	31/07/2010	250.000																												
Victor Manuel Jimenez Castro	B-occidente 1001 Bogotá	30/11/2010	32.922																												
Victor Manuel Jimenez Castro	Bco Agrario	31/12/2010	32.922																												
Victor Manuel Jimenez Castro	Ban Agr 14540004299 Otu	30/09/2011	125																												
TOTAL			315,969																												
147509	Deudas de difícil cobro por prestación de servicios	El saldo de esta subcuenta, representa las deudas que a 31 de diciembre de 2014, tienen una edad superior a los cinco años, razón por la cual su provisión es del 100%. La causa principal del incremento de estas deudas, tiene su origen en el desplazamiento del rango de cuatro y más años de morosidad a cinco años, con respecto al año 2013. No obstante las estadísticas anteriores, AEROCIVIL ha venido tomando medidas con el fin de evitar la aparición de nueva cartera de dudoso recaudo; para ello se han establecido controles entre los cuales se pueden citar como relevantes los siguientes: Aplicación de la Resolución 0675 de febrero 23 de 2006, que determina la constitución de cauciones a cargo de las compañías aéreas, para garantizar el pago de las obligaciones derivadas de su	18,574,132																												

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																																																							
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																																																									
		permiso de operación. Suspensión del crédito a las empresas que registren mora superior a 60 días; este procedimiento se realiza a través de la aplicación AL DIA, que administra el Grupo de Cartera. No aprobación de los planes de vuelo a aeronaves cuyos propietarios registren mora en el pago de los servicios y que no atienden los requerimientos persuasivos de cobro, mecanismo reglamentado en la resolución 1695 del 17 de Abril de 2007. La no autorización de sobrevuelos a aeronaves que registren facturación vencida y que se realiza con una verificación automática desde los Centros de Control y el Grupo de Cartera. Control semanal de las deudas de los usuarios frente a las garantías y revisión mensual de la cartera por cánones de arrendamiento y servicios público.																																																								
148012	Provisión para deudores por prestación de Servicios	Representa el valor estimado de difícil recaudo, sobre los derechos a cobrar por la prestación de los diversos servicios aeroportuarios y aeronáuticos. Estos derechos incluyen documentos y cuentas por cobrar. A continuación, se presenta el detalle de la cartera a 31 de Diciembre de 2014, con sus provisiones por rangos de vencimiento: <table><tr><th>DETALLE</th><th>RANGO</th><th>VALOR CARTERA</th><th>PROVISIÓN</th><th>VALOR PROVIS. (miles)</th></tr><tr><td rowspan="6">Documentos por Cobrar</td><td>181 A 365 Días</td><td>0</td><td>10%</td><td>0</td></tr><tr><td>1-2 años</td><td>0</td><td>20%</td><td>0</td></tr><tr><td>2-3 años</td><td>0</td><td>40%</td><td>0</td></tr><tr><td>3-4 años</td><td>0</td><td>60%</td><td>0</td></tr><tr><td>4-5 años</td><td>0</td><td>80%</td><td>0</td></tr><tr><td>5 o más años</td><td>624.338.2</td><td>100%</td><td>624.338.2</td></tr><tr><td rowspan="6">Cuentas por Cobrar</td><td>181 a 365 días</td><td>1.007.924.1</td><td>10%</td><td>100.792.4</td></tr><tr><td>1-2 años</td><td>2.333.233.0</td><td>20%</td><td>466.646.6</td></tr><tr><td>2-3 años</td><td>1.538.041.6</td><td>40%</td><td>615.216.6</td></tr><tr><td>3-4 años</td><td>1.048.568.0</td><td>60%</td><td>629.140.8</td></tr><tr><td>4-5 años</td><td>929.659.0</td><td>80%</td><td>743.727.2</td></tr><tr><td>5 o más años</td><td>17.990.526.2</td><td>100%</td><td>17.990.526.3</td></tr></table> El rango de antigüedad de las cuentas por cobrar de seis meses a un año y de cuatro a cinco años disminuyo, pero el rango de uno a cuatro años aumento en \$1.377.944.707 en miles, respecto al año anterior, debido al desplazamiento de rangos lo cual trae como consecuencia aplicar un porcentaje de provisión mayor.	DETALLE	RANGO	VALOR CARTERA	PROVISIÓN	VALOR PROVIS. (miles)	Documentos por Cobrar	181 A 365 Días	0	10%	0	1-2 años	0	20%	0	2-3 años	0	40%	0	3-4 años	0	60%	0	4-5 años	0	80%	0	5 o más años	624.338.2	100%	624.338.2	Cuentas por Cobrar	181 a 365 días	1.007.924.1	10%	100.792.4	1-2 años	2.333.233.0	20%	466.646.6	2-3 años	1.538.041.6	40%	615.216.6	3-4 años	1.048.568.0	60%	629.140.8	4-5 años	929.659.0	80%	743.727.2	5 o más años	17.990.526.2	100%	17.990.526.3	-21,170,388
DETALLE	RANGO	VALOR CARTERA	PROVISIÓN	VALOR PROVIS. (miles)																																																						
Documentos por Cobrar	181 A 365 Días	0	10%	0																																																						
	1-2 años	0	20%	0																																																						
	2-3 años	0	40%	0																																																						
	3-4 años	0	60%	0																																																						
	4-5 años	0	80%	0																																																						
	5 o más años	624.338.2	100%	624.338.2																																																						
Cuentas por Cobrar	181 a 365 días	1.007.924.1	10%	100.792.4																																																						
	1-2 años	2.333.233.0	20%	466.646.6																																																						
	2-3 años	1.538.041.6	40%	615.216.6																																																						
	3-4 años	1.048.568.0	60%	629.140.8																																																						
	4-5 años	929.659.0	80%	743.727.2																																																						
	5 o más años	17.990.526.2	100%	17.990.526.3																																																						
151807	Inventario de repuestos	Esta subcuenta fue creada en el año 2011 con el fin de reclasificar las existencias de repuestos y accesorios para equipos de aeronavegación, elementos éstos que se venían registrando en la cuenta de "cargos diferidos", dinámica de registro que fue observada por la Contraloría General de la República e incluida como parte del plan de mejoramiento. Elevadas las consultas pertinentes a la Contaduría General de la Nación, la instrucción fue clasificar contablemente estos elementos en cuentas de inventario, labor que se realizó cumpliendo así con el compromiso pactado con la CGR.	7,632,273																																																							
160000	Propiedad, planta y equipo	Al finalizar 2014, el valor bruto de la PPE aumentó en \$158.283.498,7 miles, debido principalmente al incremento en las construcciones en curso siendo lo más representativo la construcción de la torre de control del Aeropuerto Internacional El Dorado y el Centro de Gestión Aeronáutico de Colombia (CGAC), la adquisición de 2 torres de control portátiles para Barranquilla y Mitú, equipos de Rayos X, Equipos de Meteorología, Vehículos, Transceptores y equipos de computación. <table><tr><th>DETALLE</th><th>Saldos a 31/12/13</th><th>Saldos a 31/12/14</th><th>VARIACION</th></tr><tr><td>Terrenos</td><td>33,571.4</td><td>133,546.0</td><td>(25.4)</td></tr><tr><td>Construcciones en</td><td>59,209,276.2</td><td>153,653,660.0</td><td>94,444,383.8</td></tr><tr><td>Maquinaria en montaje</td><td>398,339.6</td><td></td><td>(398,339.6)</td></tr><tr><td>bienes muebles en bodega</td><td>84,166,396.1</td><td>55,342,716.0</td><td>(28,823,680.1)</td></tr><tr><td>Edificaciones</td><td>7,478,575.8</td><td>8,187,064.0</td><td>708,488.2</td></tr><tr><td>Maquinaria y equipo</td><td>91,124,819.5</td><td>117,839,266</td><td>26,714,446.5</td></tr></table>	DETALLE	Saldos a 31/12/13	Saldos a 31/12/14	VARIACION	Terrenos	33,571.4	133,546.0	(25.4)	Construcciones en	59,209,276.2	153,653,660.0	94,444,383.8	Maquinaria en montaje	398,339.6		(398,339.6)	bienes muebles en bodega	84,166,396.1	55,342,716.0	(28,823,680.1)	Edificaciones	7,478,575.8	8,187,064.0	708,488.2	Maquinaria y equipo	91,124,819.5	117,839,266	26,714,446.5	415,820,279																											
DETALLE	Saldos a 31/12/13	Saldos a 31/12/14	VARIACION																																																							
Terrenos	33,571.4	133,546.0	(25.4)																																																							
Construcciones en	59,209,276.2	153,653,660.0	94,444,383.8																																																							
Maquinaria en montaje	398,339.6		(398,339.6)																																																							
bienes muebles en bodega	84,166,396.1	55,342,716.0	(28,823,680.1)																																																							
Edificaciones	7,478,575.8	8,187,064.0	708,488.2																																																							
Maquinaria y equipo	91,124,819.5	117,839,266	26,714,446.5																																																							

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS				VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN					
		Equipos de comunicaciones y computación	288,372,213.4	350,849,833.0	62,477,619.6	
		Equipo Médico	3,878,653.8	3,921,269	42,615.2	
		Muebles y enseres	13,450,383.7	16,179,988	2,729,604.3	
		Equipo de Transporte	34,732,096.1	35,099,973	367,876.9	
		Equipo de Comedor y Cocina	385,353.7	405,863	20,509.3	
		Valor Bruto PPE	583,329,679.3	741,613,178	158,283,498.7	
		Provisión Protección PPE	(198,964.3)	(198,964.3)	-	
		Depreciaciones	(308,861,323.2)	(325,593,934)	(16,732,610.8)	
		Total de Depreciación y Provisiones	(309,060,287.5)	(325,792,898.3)	(16,732,610.8)	
		Valor Neto de la PPE	274,269,391.8	415,820,279.7	141,550,887.9	
161501	Construcciones en Curso - Edificaciones	Esta subcuenta se incrementó principalmente por las obras de construcción de la torre de control del Aeropuerto Internacional El Dorado y el Centro de Gestión Aeronáutico de Colombia (CGAC), la adquisición de 2 torres de control portátiles para Barranquilla y Mitú, equipos de Rayos X, Equipos de Meteorología, Vehículos, Transceptores y equipos de computación.				153,653,660
169500	Provisión protección propiedades	Producto de la actualización del valor de los activos practicados por IGAC en el año 2008, se utilizó esta cuenta para registrar la pérdida de valor de los bienes actualizados. Al cierre de la vigencia 2014, esta cifra no tuvo variaciones frente al año 2013.				-198,965
170605	Bienes de Uso Público en Construcción - Concesiones - Red Aeroportuaria	El saldo de esta subcuenta revela el valor de las inversiones en infraestructura adelantadas por los concesionarios en cumplimiento de los pactos contractuales. Los recursos invertidos provienen de los concesionarios cuyos registros se hicieron atendiendo los preceptos establecidos en el numeral 3 del Artículo 9 de la Resolución 237 de 2010 de la Contaduría General de la Nación. "para el reconocimiento de la inversión privada correspondiente a las concesiones contratadas hasta la fecha de la expedición de la presente norma, el soporte contable lo constituirá la información certificada por el Contador y el Representante Legal del concesionario, o el informe de la fiduciaria que administra los recursos del proyecto, siempre que la información suministrada sea suficiente". A la fecha y pese a todas las gestiones adelantadas por la entidad, no ha sido posible la obtención de la información sobre las obras finalizadas en las diferentes concesiones, para registrar los activos terminados e incorporarlos y luego hacer el registro en bienes entregados a terceros. El 21 de octubre de 2013 la firma Esguerra Barrera Arriaga en representación de la Aeronáutica Civil solicitó la convocatoria de un tribunal de arbitramento, se resalta entre las pretensiones la Cláusula: SÉPTIMA: Que se declare que la Sociedad Concesionaria Operadora Aeroportuaria Internacional S.A. - Opain S.A. está obligada a entregarle al interventor financiero, administrativo, contable y tributario o a la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil información sobre: a. los edificios, obras civiles, bienes muebles y equipos que hubieran sido construidos o instalados en ejecución del contrato de concesión y entregados a la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil, incluyendo aquellos que hubieran requerido acta de verificación, indicando el valor de cada uno y la cuenta contable afectada; - El 31 de diciembre de 2013 según lo ordenado por las resoluciones 4164 y 4165 de 2011 se hizo entrega de la información de las concesiones a la Agencia Nacional de Infraestructura ANI, quienes a partir de esta fecha son los encargados de la administración de las concesiones y a quienes también se le subrogó el tribunal de arbitramento, debiendo ser ellos quienes nos suministren la información que le sea allegada por los concesionarios. A la fecha tampoco contamos con dicha información a través de ellos, sin embargo la Aerocivil por intermedio de la Oficina de Comercialización y de la Dirección Financiera ha continuado con los requerimientos de información y las gestiones para subsanar la observación de la Contraloría. - Recibimos respuesta de la Contaduría al requerimiento del 19 de noviembre de 2013 sobre el concepto - técnico para el registro y reconocimiento de la inversión privada de las concesiones, el 29 de enero de 2014, donde nos vuelve a citar el numeral 3 del Artículo 9 de la resolución 237, que es como se realizó el reconocimiento de la inversión privada en				1,800,852,911

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		

		los Estados Financieros de la entidad.																																																				
		- El 20 de agosto de 2014 se realizó una mesa de trabajo entre la Contaduría General de la Nación y la Aeronáutica Civil con el fin de analizar los hallazgos contables de la auditoría realizada por la Contraloría en la vigencia 2013, donde se planteó una mesa de trabajo con la Agencia Nacional de Infraestructura, la Aeronáutica Civil, el Ministerio de Transporte y la Contaduría General de Nación para Tratar este tema. - Con oficio 2014-550-003310-2, se solicitó ampliación del concepto recibido el 29 de enero de 2014, al que le dieron respuesta el 21 de octubre de 2014, donde cita nuevamente el manual de procedimientos, el Régimen de Contabilidad pública y la resolución 237, pero no se nos orienta sobre qué hacer si no se cuenta con la información requerida para la activación de los bienes. - Por solicitud de la Aerocivil. el 4 de diciembre de 2014 se realizó otra mesa de trabajo con los Asesores de la Contaduría General de la Nación, Funcionarios de la Agencia Nacional de Infraestructura y Funcionarios de la Dirección Financiera de la Aeronáutica, solicitando apoyo Técnico al respecto y no se logró conclusión sobre el tema.																																																				
		Durante el año 2014 se incorporó en esta cuenta la suma de \$11,893,840 miles, reconocidos a OPAIN, en cumplimiento de lo pactado en el otrosí No.7 del contrato de concesión, donde se acordó realizar obras complementarias para la Modernización y Expansión del Aeropuerto El Dorado (DELTA).																																																				
		Los saldos a 31 de diciembre de 2014 son:																																																				
		<table><tr><th>Concesionario</th><th>Concepto</th><th>Valor Invertido a 31 Dic 2013 en miles</th></tr><tr><td>AEROPUERTO EL DORADO</td><td>Obras complementarias para la Modernización y Expansión del Aeropuerto El Dorado (DELTA)</td><td>1.743.291.098</td></tr><tr><td>SACSA</td><td>Ampliación del Terminal de pasajeros Aeropuerto Rafael Núñez de Cartagena</td><td>16.250.508</td></tr><tr><td>SACSA</td><td>Construcción de áreas de seguridad Aeropuerto Rafael Núñez</td><td>1.360.384</td></tr><tr><td>SACSA</td><td>Construcción vía perimetral</td><td>3.640</td></tr><tr><td>CASYP</td><td>Modernización del terminal del aeropuerto de San Andrés</td><td>10.190.575</td></tr><tr><td>CASYP</td><td>Modernización del terminal del aeropuerto de Providencia</td><td>2.564.258</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Ampliación terminal pasajeros de Cúcuta</td><td>4.435.558</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en Parqueadero Aeropuerto Cúcuta</td><td>426.656</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en plataforma Aeropuerto de Cúcuta</td><td>2.259.251</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Ampliación terminal de Pasajeros Aeropuerto Bucaramanga</td><td>6.425.174</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en parqueadero Aeropuerto de Bucaramanga</td><td>1.334.607</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en plataforma Aeropuerto Bucaramanga</td><td>7.043.713</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Ampliación terminal de pasajeros Aeropuerto Barrancabermeja.</td><td>3.385.867</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en parqueadero Aeropuerto Barrancabermeja</td><td>1.636.052</td></tr><tr><td>NORORIENTE</td><td>Obras en plataforma Aeropuerto Barrancabermeja</td><td>245.569</td></tr><tr><td></td><td>TOTAL</td><td>1.800.852.910</td></tr></table>	Concesionario	Concepto	Valor Invertido a 31 Dic 2013 en miles	AEROPUERTO EL DORADO	Obras complementarias para la Modernización y Expansión del Aeropuerto El Dorado (DELTA)	1.743.291.098	SACSA	Ampliación del Terminal de pasajeros Aeropuerto Rafael Núñez de Cartagena	16.250.508	SACSA	Construcción de áreas de seguridad Aeropuerto Rafael Núñez	1.360.384	SACSA	Construcción vía perimetral	3.640	CASYP	Modernización del terminal del aeropuerto de San Andrés	10.190.575	CASYP	Modernización del terminal del aeropuerto de Providencia	2.564.258	NORORIENTE	Ampliación terminal pasajeros de Cúcuta	4.435.558	NORORIENTE	Obras en Parqueadero Aeropuerto Cúcuta	426.656	NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto de Cúcuta	2.259.251	NORORIENTE	Ampliación terminal de Pasajeros Aeropuerto Bucaramanga	6.425.174	NORORIENTE	Obras en parqueadero Aeropuerto de Bucaramanga	1.334.607	NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto Bucaramanga	7.043.713	NORORIENTE	Ampliación terminal de pasajeros Aeropuerto Barrancabermeja.	3.385.867	NORORIENTE	Obras en parqueadero Aeropuerto Barrancabermeja	1.636.052	NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto Barrancabermeja	245.569		TOTAL	1.800.852.910	
Concesionario	Concepto	Valor Invertido a 31 Dic 2013 en miles																																																				
AEROPUERTO EL DORADO	Obras complementarias para la Modernización y Expansión del Aeropuerto El Dorado (DELTA)	1.743.291.098																																																				
SACSA	Ampliación del Terminal de pasajeros Aeropuerto Rafael Núñez de Cartagena	16.250.508																																																				
SACSA	Construcción de áreas de seguridad Aeropuerto Rafael Núñez	1.360.384																																																				
SACSA	Construcción vía perimetral	3.640																																																				
CASYP	Modernización del terminal del aeropuerto de San Andrés	10.190.575																																																				
CASYP	Modernización del terminal del aeropuerto de Providencia	2.564.258																																																				
NORORIENTE	Ampliación terminal pasajeros de Cúcuta	4.435.558																																																				
NORORIENTE	Obras en Parqueadero Aeropuerto Cúcuta	426.656																																																				
NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto de Cúcuta	2.259.251																																																				
NORORIENTE	Ampliación terminal de Pasajeros Aeropuerto Bucaramanga	6.425.174																																																				
NORORIENTE	Obras en parqueadero Aeropuerto de Bucaramanga	1.334.607																																																				
NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto Bucaramanga	7.043.713																																																				
NORORIENTE	Ampliación terminal de pasajeros Aeropuerto Barrancabermeja.	3.385.867																																																				
NORORIENTE	Obras en parqueadero Aeropuerto Barrancabermeja	1.636.052																																																				
NORORIENTE	Obras en plataforma Aeropuerto Barrancabermeja	245.569																																																				
	TOTAL	1.800.852.910																																																				

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS		VALOR																																												
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																																															
171009	Bienes de Uso público en servicio- Red Aeroportuari a	Esta subcuenta, revela el valor de la infraestructura aeroportuaria (inmuebles) en servicio, que desde el año 2009 fue trasladada del Grupo 16 propiedad, planta y Equipo y 199900 – Valorizaciones, atendiendo las instrucciones, conceptos y normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, principalmente los conceptos CGN 200812-123700 Y CGN 200910-135366, ASÍ COMO LA RESOLUCIÓN 501, todos del mes de noviembre de 2009. En el sistema de información de activos fijos se cuenta con el detalle uno a uno de los bienes que componen esta subcuenta, con el siguiente comportamiento al finalizar 2014: <table><tr><th>DETALLE</th><th>Saldo a 31/12/2013</th><th>Saldo a 31/12/2014</th><th>DIFERENCIA</th></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Terrenos</td><td>3,565,227,873</td><td>3,566,346,866</td><td>1,118,993</td></tr><tr><td>Casas, Casetas, cuarteles</td><td>43,054,171</td><td>44,135,210</td><td>1,081,039</td></tr><tr><td>Terminales</td><td>77,441,721</td><td>77,702,828</td><td>261,107</td></tr><tr><td>Parqueaderos</td><td>15,452,237</td><td>15,429,593</td><td>-22,644</td></tr><tr><td>Hangares y bodegas</td><td>17,973,944</td><td>19,584,932</td><td>1,610,988</td></tr><tr><td>Tanque de Almacenamiento</td><td>5,717,884</td><td>5,723,315</td><td>5,431</td></tr><tr><td>Infraestructura portuaria y Urbanismo</td><td>3,490,540,279</td><td>3,518,979,049</td><td>28,438,770</td></tr><tr><td>Plantas y ductos</td><td>1,517,483</td><td>1,718,269</td><td>200,786</td></tr><tr><td>Totales</td><td>7,216,925,592</td><td>7,249,620,062</td><td>32,694,470</td></tr></table> El incremento de la subcuenta se debe a la compra de predios en Armenia, Ibagué y Popayán.		DETALLE	Saldo a 31/12/2013	Saldo a 31/12/2014	DIFERENCIA					Terrenos	3,565,227,873	3,566,346,866	1,118,993	Casas, Casetas, cuarteles	43,054,171	44,135,210	1,081,039	Terminales	77,441,721	77,702,828	261,107	Parqueaderos	15,452,237	15,429,593	-22,644	Hangares y bodegas	17,973,944	19,584,932	1,610,988	Tanque de Almacenamiento	5,717,884	5,723,315	5,431	Infraestructura portuaria y Urbanismo	3,490,540,279	3,518,979,049	28,438,770	Plantas y ductos	1,517,483	1,718,269	200,786	Totales	7,216,925,592	7,249,620,062	32,694,470	7,249,620,062
DETALLE	Saldo a 31/12/2013	Saldo a 31/12/2014	DIFERENCIA																																													
Terrenos	3,565,227,873	3,566,346,866	1,118,993																																													
Casas, Casetas, cuarteles	43,054,171	44,135,210	1,081,039																																													
Terminales	77,441,721	77,702,828	261,107																																													
Parqueaderos	15,452,237	15,429,593	-22,644																																													
Hangares y bodegas	17,973,944	19,584,932	1,610,988																																													
Tanque de Almacenamiento	5,717,884	5,723,315	5,431																																													
Infraestructura portuaria y Urbanismo	3,490,540,279	3,518,979,049	28,438,770																																													
Plantas y ductos	1,517,483	1,718,269	200,786																																													
Totales	7,216,925,592	7,249,620,062	32,694,470																																													
172016	Bienes de uso público- Entregados a Terceros Red Aeroportuari a	Esta subcuenta fue creada en el año 2013, para reclasificar el valor de la infraestructura aeroportuaria (inmuebles) en servicio y entregada en Concesión que desde el año 2009 venia reflejándose en la subcuenta 171105 atendiendo las instrucciones, conceptos y normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, principalmente los conceptos CGN 200812-123700 Y CGN 200910-135366, ASÍ COMO LA RESOLUCIÓN 501, todos del mes de noviembre de 2009. Como consecuencia de la expedición de los decretos 4164 y 4165 de 2011 la AEROCIVIL entrego la información contable de muebles e inmuebles de todos los Aeropuertos Concesionados a la Agencia Nacional de Infraestructura "ANI" atendiendo las instrucciones, conceptos y normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, especialmente en el concepto CGN No.2132000022951 de julio 2 de 2013 y la resolución 237 del año 2010. Se tiene en el sistema de información de activos fijos el detalle uno a uno de los bienes que componen esta subcuenta, que a Diciembre 31 de 2014 reflejan los siguientes saldos. <table><tr><th>DETALLE</th><th>Saldo a 31/12/2014 En miles</th></tr><tr><td>Casas,Casetas,cuarteles</td><td>38.818.150</td></tr><tr><td>Terminales</td><td>504.021.222</td></tr><tr><td>Parqueaderos</td><td>18.444.895</td></tr><tr><td>Hangares y bodegas</td><td>78.302.697</td></tr><tr><td>tanque de Almacenamiento</td><td>1.704.028</td></tr></table>		DETALLE	Saldo a 31/12/2014 En miles	Casas,Casetas,cuarteles	38.818.150	Terminales	504.021.222	Parqueaderos	18.444.895	Hangares y bodegas	78.302.697	tanque de Almacenamiento	1.704.028	2,332,296,453																																
DETALLE	Saldo a 31/12/2014 En miles																																															
Casas,Casetas,cuarteles	38.818.150																																															
Terminales	504.021.222																																															
Parqueaderos	18.444.895																																															
Hangares y bodegas	78.302.697																																															
tanque de Almacenamiento	1.704.028																																															

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS		VALOR																		
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																					
		Infraestructura portuaria y Urbanismo	1,687,527,379																			
		Plantas y ductos	3.478.081																			
		Bienes de ByU Público	2.332.296.453																			
		La entrega de la información a la ANI se realizó discriminada, de tal manera que se les suministro el valor del costo de cada activo y la amortización de los mismos, para que ellos tuvieran en cuenta el saldo en libros.																				
178509	Amortización acumulada de bienes de uso público – Red Aeroportuaria	El saldo de esta subcuenta revela el valor de la amortización de los bienes en servicio y los administrados por los concesionarios y que en virtud de los decretos Nos.4164 y 4165 de 2011 pasaron a ser administrados por la Agencia Nacional de Infraestructura "ANI", para reflejar en libros el desgaste y pérdida de valor por su uso, cálculo que se produce de manera idéntica a la depreciación. Se tiene en el sistema de información de activos fijos el detalle uno a uno de los bienes que componen esta subcuenta, que a diciembre 31 de 2014 reflejan los siguientes saldos:		-237,027,558																		
		<table><tr><th>DETALLE</th><th>Saldo a 31/12/2014</th></tr><tr><td>Casas, Casetas, cuarteles</td><td>94,125,353</td></tr><tr><td>Terminales</td><td>34.880.957</td></tr><tr><td>Parqueaderos</td><td>1.254.777</td></tr><tr><td>Hangares y bodegas</td><td>5,117,897</td></tr><tr><td>tanque de Almacenamiento</td><td>100.396</td></tr><tr><td>Infraestructura portuaria y Urbanismo</td><td>101,085,748</td></tr><tr><td>Plantas y ductos</td><td>462.430</td></tr><tr><td>Amortización Bienes de U Público</td><td>237,027,558</td></tr></table>		DETALLE	Saldo a 31/12/2014	Casas, Casetas, cuarteles	94,125,353	Terminales	34.880.957	Parqueaderos	1.254.777	Hangares y bodegas	5,117,897	tanque de Almacenamiento	100.396	Infraestructura portuaria y Urbanismo	101,085,748	Plantas y ductos	462.430	Amortización Bienes de U Público	237,027,558	
DETALLE	Saldo a 31/12/2014																					
Casas, Casetas, cuarteles	94,125,353																					
Terminales	34.880.957																					
Parqueaderos	1.254.777																					
Hangares y bodegas	5,117,897																					
tanque de Almacenamiento	100.396																					
Infraestructura portuaria y Urbanismo	101,085,748																					
Plantas y ductos	462.430																					
Amortización Bienes de U Público	237,027,558																					
190501	Servicios pagados por anticipado - Seguros	El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2014, corresponde al valor pendiente de amortizar de las pólizas de seguro de todo riesgo, pagadas a finales del año.		3,186,398																		
191000	Cargos Diferidos	El saldo de esta subcuenta revela los valores de elementos consumibles aún sin utilizar tales como materiales y suministros, elementos de aseo y cafetería, uniformes y combustibles. Corresponde también esta cuenta a los saldos pendientes de amortizar de gastos de desarrollo informático y contratos de outsourcing.		4,751,341																		
192011	Bienes muebles entregados en concesión	Corresponden a aquellos activos propiedad de AEROCIVIL que fueron entregados a los concesionarios: SACS, AEROCALI, OPAIN, AIRPLAN, CASYP y OACN 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 CGN No.2132000022951 de julio 2 de 2013 y la resolución 237 del año 2010. En el siguiente cuadro, se aprecia por clase de activo, la distribución del valor histórico de los bienes muebles entregados a terceros.		54,907,753																		

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS		VALOR																
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																			
		<table><tr><th>CLASE DE ACTIVO</th><th>Saldo a 31/12/14</th></tr><tr><td>Maquinaria y Equipo</td><td>29,490,834</td></tr><tr><td>Equipo Médico y Científico</td><td>1,672,373</td></tr><tr><td>Muebles, Enseres y Equipo Ofic..</td><td>3,072,639</td></tr><tr><td>Equipos de Comunicación y Cómputo</td><td>2,934,413</td></tr><tr><td>Equipos de transporte y Extinción de Incendios</td><td>17.724.313</td></tr><tr><td>Equipos de comedor y cocina</td><td>13.181</td></tr><tr><td>Total</td><td>54,907,753</td></tr></table>	CLASE DE ACTIVO	Saldo a 31/12/14	Maquinaria y Equipo	29,490,834	Equipo Médico y Científico	1,672,373	Muebles, Enseres y Equipo Ofic..	3,072,639	Equipos de Comunicación y Cómputo	2,934,413	Equipos de transporte y Extinción de Incendios	17.724.313	Equipos de comedor y cocina	13.181	Total	54,907,753		
CLASE DE ACTIVO	Saldo a 31/12/14																			
Maquinaria y Equipo	29,490,834																			
Equipo Médico y Científico	1,672,373																			
Muebles, Enseres y Equipo Ofic..	3,072,639																			
Equipos de Comunicación y Cómputo	2,934,413																			
Equipos de transporte y Extinción de Incendios	17.724.313																			
Equipos de comedor y cocina	13.181																			
Total	54,907,753																			
		La entrega de la información a la ANI se realizó discriminada, de tal manera que se les suministro el valor del costo de cada activo y la amortización de los mismos, para que ellos tuvieran en cuenta el saldo en libros.																		
192511	Amortización acumulada de bienes muebles entregados en concesión.	El saldo de esta subcuenta, representa el valor acumulado de la estimación de la pérdida de capacidad operacional que de acuerdo a la vida útil ha sufrido el uso de los bienes entregados a terceros.		-41,100,773																
197000	Intangibles	El saldo de esta subcuenta representa el valor a costo histórico de la adquisición de derechos, licencias y Software de tecnología informática necesario para atender operaciones que soportan los sistemas de información Misionales y/o de apoyo Institucional.		26,863,099																
197500	Amortización de intangibles	Este saldo corresponde al valor acumulado estimado de la recuperación de la inversión en licencias y software que apoya los sistemas de información institucionales, se ha estimado un tiempo de cinco años para cada software o licencia adquiridos.		-14,883,712																
199952	Valorización de terrenos	Esta subcuenta corresponde a la actualización del valor de los predios donde se encuentran ubicadas sedes administrativas como es el caso del Centro de Estudios Aeronáuticos, Cabañas y Medicina de Aviación. El valor no tuvo variación alguna respecto a 2013.		5,183,934																
199962	Valorización de Edificaciones	Esta cuenta corresponde a la actualización del valor de las construcciones donde se encuentran ubicadas sedes administrativas como es el caso del Centro de Estudios Aeronáuticos, Cabañas y Medicina de Aviación.		14,711,634																
220833	Créditos Presupuestarios	El saldo a 31 de diciembre de esta subcuenta, corresponde a un crédito a largo plazo en moneda extranjera y adeudada a KFW, por EUROS \$2.767.984; las tasas de cambio utilizadas para la conversión a pesos al 31 de Diciembre son: \$2.392,46 por dólar y \$1,21805 USD por EURO. La cuantía original del crédito fue por MARCOS \$12.000.000, un interés del 1.75% anual y se amortiza completamente en el año 2022.		7,264,012																
220834	Crédito de proveedores	El saldo de esta subcuenta corresponde a la deuda de capital a largo plazo que se ha estimado está pendiente por amortizar a CODAD SA, cuantía que en dólares equivale a USD \$3.036.806 Los ingresos por Derechos de Aeródromo del Aeropuerto El Dorado fueron cedidos durante 20 años a CODAD SA (1995 a 2015), mediante la explotación económica de las dos pistas, el mantenimiento de éstas y un compromiso de AEROCIVIL para reconocer al Concesionario unos <u>Ingresos mínimos garantizados</u> que para el año 2014 fueron de USD \$45.676 Miles, más \$26.622.890 miles. Dado que AEROCIVIL a través de este mecanismo está amortizando la deuda inicial (USD \$100.338.479) por la construcción de la segunda pista, contablemente el contrato durante 2014, presentó el siguiente comportamiento.		7,265,436																

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS		VALOR																							
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																										
		<table><tr><th>Cuenta</th><th>S/cta.</th><th>Concepto</th><th>Cuántía (miles)</th></tr><tr><td>411051</td><td>01</td><td>Ingresos cedidos segunda pista.</td><td>120.099.640</td></tr><tr><td>740402</td><td>58011</td><td>Intereses deuda Pública Interna</td><td>-106.827.132</td></tr><tr><td>740402</td><td>58051</td><td>Otros Costos Financieros-Giros de la fiduciaria para cumplir Ingresos mínimos garantizados en 2014</td><td>-1.168.015</td></tr><tr><td></td><td></td><td>Gasto neto por devaluación del peso- Diferencia en cambio – Crédito Proveedores para 2014 (\$465.63) por Dólar</td><td>-1.980.275</td></tr><tr><td></td><td></td><td>RESULTADO DEL PROYECTO AÑO 2014</td><td>10.124.218</td></tr></table>	Cuenta	S/cta.	Concepto	Cuántía (miles)	411051	01	Ingresos cedidos segunda pista.	120.099.640	740402	58011	Intereses deuda Pública Interna	-106.827.132	740402	58051	Otros Costos Financieros-Giros de la fiduciaria para cumplir Ingresos mínimos garantizados en 2014	-1.168.015			Gasto neto por devaluación del peso- Diferencia en cambio – Crédito Proveedores para 2014 (\$465.63) por Dólar	-1.980.275			RESULTADO DEL PROYECTO AÑO 2014	10.124.218	
Cuenta	S/cta.	Concepto	Cuántía (miles)																								
411051	01	Ingresos cedidos segunda pista.	120.099.640																								
740402	58011	Intereses deuda Pública Interna	-106.827.132																								
740402	58051	Otros Costos Financieros-Giros de la fiduciaria para cumplir Ingresos mínimos garantizados en 2014	-1.168.015																								
		Gasto neto por devaluación del peso- Diferencia en cambio – Crédito Proveedores para 2014 (\$465.63) por Dólar	-1.980.275																								
		RESULTADO DEL PROYECTO AÑO 2014	10.124.218																								
		La devaluación del Peso Colombiano, comparadas las TRM entre Diciembre de 2013 (\$1.926.83) y Diciembre de 2014 (\$2.392.46), originó al finalizar el año 2014, una diferencia en cambio negativa en cuantía de \$1.980.275 miles, por efectos de variación en el saldo en pesos de la deuda. Contablemente, AEROCIVIL incorporó la segunda pista a sus activos en julio de 1998, e inició el registro de amortización de la deuda a razón de US \$5.016.924 anuales, equivalentes a la 1/20 partes de la deuda total, pero a partir de abril de 2001, el saldo de la deuda (US \$86.550.401) se redistribuyó para amortizarlo hasta el año 2015, año en el cual contractualmente culmina la concesión; esta redistribución en la amortización equivale a US \$6.073.716 anuales. No obstante la cuantía importante de esta deuda dentro del conjunto de deuda pública, ello no implica desembolsos de tesorería, con excepción de aquellas cuantías que mediante revisión periódica se constituyen en faltantes para cumplir el ingreso mínimo anual garantizado contractualmente al Concesionario donde para el caso de 2014 estos fueron de \$1.168.015 miles.																									
271005	Provisión para contingencias y litigios	El saldo de esta subcuenta refleja los estimados constituidos para amparar probables fallos en contra de la Entidad, por procesos judiciales en curso. Distribuidos así: <table><tr><td>CIVILES</td><td>\$</td><td>2.054.000.000</td></tr><tr><td>LABORALES</td><td>\$</td><td>177.824.756</td></tr><tr><td>ADTRATIVAS</td><td>\$</td><td>39.456.870.677</td></tr></table>		CIVILES	\$	2.054.000.000	LABORALES	\$	177.824.756	ADTRATIVAS	\$	39.456.870.677	41,688,696														
CIVILES	\$	2.054.000.000																									
LABORALES	\$	177.824.756																									
ADTRATIVAS	\$	39.456.870.677																									
290502	Recaudos a favor de terceros-impuestos	En esta Subcuenta se refleja el saldo por consignar al Tesoro Nacional, del impuesto de Timbre de salida al exterior recaudado y lo pendiente por recaudar a 31 de diciembre del 2014. Los recaudos por este concepto durante el año 2014, fueron de \$201.860.002 miles, dineros que AEROCIVIL ha estado consignando mes vencido a la Dirección del Tesoro Nacional. Este ingreso así como las consignaciones al Tesoro Nacional, hasta el año 2002 se registraban contablemente en el estado de resultados, pero la CGN en el año 2002, impartió instrucciones en el sentido de que el Ingreso por impuesto de timbre debe ser reconocido por el Ministerio de Transporte y no por AEROCIVIL; es así como a partir de Septiembre de 2002 se ha estado utilizando la cuenta del Pasivo 290502 "Recaudos a favor de Terceros- Impuestos" como cuenta control para Registrar la facturación a los usuarios y las consignaciones al Tesoro Nacional. Sobre este punto vale señalar que no obstante que la Ley 20 de 1979 precisa en su artículo 22 que el impuesto de salida debe ser invertido en conservación, adición y mantenimiento de la Red Aeroportuaria del país, éste se está consignando en su totalidad al Tesoro Nacional quien lo incorpora al Presupuesto General de la Nación sin entregar partida alguna para el objeto señalado en la Ley. La razón que considera la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Hacienda para no permitir que el recaudo del Timbre de salida se utilice como lo señala la Ley 20 /79, es que tal destinación configuraría una Renta con "destinación específica" que está prohibida por la Constitución Nacional de 1991.		31,360,651																							
291007	Ingresos recibidos por anticipado - Ventas	El saldo de esta subcuenta a 31 de Diciembre, corresponde al valor pendiente de cruzar con las compañías aéreas sobre los prepagos que éstas efectúan para la prestación de servicios aeronáuticos y aeroportuarios. Este sistema de prepago es una de las medidas tomadas por Aerocivil para atenuar los riesgos de crecimiento de cartera incobrable, cuyo saldo a 31 de diciembre es por valor de \$2.211.284 y \$28.594 miles corresponden al saldo por amortizar de pagos anticipados realizados por OPAIN, de la contraprestación por la concesión del Aeropuerto el Dorado.		2,239,878																							
291503	Ingresos Diferidos	El saldo de esta Subcuenta es transitorio, y está constituido por recaudos de tasas y Timbres de salida en el mes de Diciembre, cuyo cruce de control con la facturación emitida se realizará en el mes de enero de 2015.		1,073,163																							

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																								
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																										
320801	Capital fiscal	Esta subcuenta representa la acumulación de los traslados de otras subcuentas patrimoniales por la reclasificación de saldos al iniciar la vigencia atendiendo el Instructivo N°002 del 13 de Diciembre de 2013 de la CGN.	11,729,956,766																								
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	Esta subcuenta es el resultado de comparar Ingresos menos Costos y Gastos, por las actividades económicas realizadas entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2014, ejercicio que culminó con un Superávit Contable neto de \$388.422.507 miles, resultado que evidencia un incremento frente al resultado del periodo 2013 que fue de \$206.773.907 miles, debido a las siguientes variaciones en Ingresos, Costos y Gastos 2014, comparado con 2013: - Los ingresos operacionales sin aportes de la Nación, tuvieron en 2014 un incremento neto del 6,38% comparado con 2013, lo que en términos nominales equivale a \$42.098.703 miles, este margen de incremento se debió principalmente en los ingresos por concesiones \$43.229.051 miles y los servicios aeronáuticos \$17.607.633 miles. Los ingresos por transferencias aumentaron en \$137.447.657 miles, por lo que <u>el incremento total de los Ingresos Operacionales con Aportes fue de \$179.546.360 miles.</u> - Los gastos operacionales sin transferencias (contrapartida de los ingresos por Aportes) aumentaron en 16% equivalente a \$14.122.671 miles. Los gastos de transferencias disminuyeron en 92% equivalentes a \$53.858.878 miles. <u>La disminución de Los Gastos Operacionales con Transferencias, fue de \$39.736.207 miles.</u> - Los costos de Ventas de 2014 aumentaron en 20% equivalente a \$82.069.245 miles, principalmente por inversión en mantenimiento de pistas, terminales, interventorías y costos ambientales respecto del año 2013. <u>Las variaciones en los ingresos, costos y gastos operacionales comparando 2014 con 2013 dieron como resultado un incremento en el excedente operacional de \$137.213.322 miles.</u> - Los Ingresos no operacionales aumentaron en \$30.294.666 miles y los gastos no operacionales disminuyeron en \$14.140.609 miles, por tal razón, <u>el excedente no operacional para 2014 aumento en \$16.154.057 miles</u>, la razón principal de la mejora obedeció a los intereses sobre depósitos en instituciones financieras, los rendimientos sobre recursos entregados en administración y el efecto neto del diferencial cambiario por la fluctuación de la cotización de moneda extranjera expresada en pesos colombianos. - El aumento en el excedente operacional de \$137.213.322 miles y el no operacional de \$16.154.057 miles explican el resultado del ejercicio al cierre del año 2014.	388,422,504																								
324052	Superávit por valorización de terrenos	Esta subcuenta es la contrapartida de la subcuenta 199952 valorizaciones de otros activos. Corresponde a la actualización del valor de los predios donde se encuentran ubicadas sedes administrativas como es el caso del Centro de Estudios Aeronáuticos, Cabañas y Medicina de Aviación. Esta cifra es igual a la reportada al finalizar la vigencia 2013.	5,183,934																								
324062	Superávit por valorización de edificaciones	Esta subcuenta es la contrapartida de la subcuenta 199962 Valorización de edificaciones. Corresponde a la actualización del valor de las construcciones donde se encuentran ubicadas sedes administrativas como es el caso del Centro de Estudios Aeronáuticos, Cabañas y Medicina de Aviación.	14,711,634																								
325525	Patrimonio incorporado Bienes	El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2014, corresponde a los registros por la incorporación de Activos producto de levantamientos topográficos en visitas físicas.	8,602,908																								
400000	INGRESOS	Se incluye el siguiente cuadro comparativo 2013 - 2012 que servirá de base para ilustrar las notas en cada una de las subcuentas de ingresos por Concesiones, servicios aeroportuarios y servicios aeronáuticos que son los relevantes en este grupo de cuentas: <table><tr><th>CUENTA</th><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>VARIACION %</th></tr><tr><td rowspan="2">411000</td><td>Sanciones</td><td>2,395,638</td><td>10,273,379</td><td>(76.681)</td></tr><tr><td>Concesiones</td><td>430,740,918</td><td>387,511,867</td><td>11.156</td></tr><tr><td>430500</td><td>Servicios Educativos</td><td>1,621,789</td><td>1,654,927</td><td>(2.002)</td></tr><tr><td>433013</td><td>Servicios Aeroportuarios</td><td>80,791,238</td><td>91,618,340</td><td>(11.818)</td></tr></table>	CUENTA	CONCEPTO	2014	2013	VARIACION %	411000	Sanciones	2,395,638	10,273,379	(76.681)	Concesiones	430,740,918	387,511,867	11.156	430500	Servicios Educativos	1,621,789	1,654,927	(2.002)	433013	Servicios Aeroportuarios	80,791,238	91,618,340	(11.818)	1,019,130,976
CUENTA	CONCEPTO	2014	2013	VARIACION %																							
411000	Sanciones	2,395,638	10,273,379	(76.681)																							
	Concesiones	430,740,918	387,511,867	11.156																							
430500	Servicios Educativos	1,621,789	1,654,927	(2.002)																							
433013	Servicios Aeroportuarios	80,791,238	91,618,340	(11.818)																							

2-

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS				VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN					
		433014	Servicios Aeronáuticos	186,174,282	168,566,649	10.446
		Subtotal Ingresos Operacionales		701,723,865	659,625,162	6.382
		470500	Aportes recibidos	238,975,686	101,528,029	135.379
		480500	Financieros	32,384,893	31,919,583	1.458
		480600	Diferencia en cambio	40,351,717	16,274,735	147.941
		480800	Otros Ing. Ordinar.	1,174,398	1,179,836	(0.461)
		481000	Extraordinarios	4,520,417	4,786,936	(5.568)
		Subtotal Ing. No operacionales		317,407,111	155,689,119	103.872
		Totales		1,019,130,976	815,314,281	24.999
		* Para ninguno de los años comparados es decir 2013 y 2014 se incluye en este análisis el impacto de los ingresos de vigencias anteriores.				
		Los ingresos de operación (sin aportes recibidos) tuvieron en 2014 una incremento neto del 6.382% comparado con 2013, lo que en términos nominales equivale a (\$42.098.703 miles) de incremento neto. Contribuyeron principalmente en este margen de incremento: la concesiones (\$43,229.051 miles), los Servicios Aeronáuticos (\$17.607.633 miles). En los ingresos no operacionales se destaca el incremento de los aportes recibidos de la Nación para Inversión (\$137.447.657 miles), la diferencia en cambio con un incremento de \$24,076,982). Las variaciones señaladas produjeron un incremento neto en el total de los ingresos en un 24.99%, equivalentes a un mayor valor de \$203,816,695 miles comparados con el año 2013.				
411051	Ingresos por concesiones	Las Concesiones Representan el 61.38% del total de los Ingresos Operacionales. Allí se registraron los ingresos percibidos por contraprestación en el año 2013, distribuidos así: OPAIN El Dorado \$227.350.639 miles, CODAD 2ª PISTA \$120.099.640 miles, AEROCALI \$41.902.225 miles, Cartagena \$15.730.469 miles, CASYP San Andrés y Providencia \$ 5.602.435 miles y OACN (concesión aeropuertos Centro Norte) \$20.055.509 miles.				430,740,918
433013	Ingresos por servicios aeroportuarios	Esta subcuenta, revela el valor causado durante el año 2014 de los ingresos por prestación de servicios clasificados como aeroportuarios. Si bien existen cerca de 30 conceptos de ingresos aeroportuarios, las tasas, los arrendamientos, los derechos de aeródromo, los parqueos internacionales, los recargos nocturnos de vuelos nacionales e internacionales representaron el 98% del total de los ingresos aeroportuarios. El siguiente, es el comparativo de los dos últimos años:				79,220,663
			2014	2013	Variación nominal	Variación %
		Parqueos internacionales	316,716	236,423	80,293	33.96
		Extensión Horaria Nacional	1,248,265	866,469	381,796	44.06
		Recargo Noctur.Derecho Aero.In	2,948,107	2,445,221	502,886	20.57
		Consumo Con Medición	1,044,799	774,044	270,754	34.98
		Tasa Aeroportuaria Nacional	32,304,646	28,940,658	3,363,988	11.62
		Tasa Aeroportuaria Internal	13,709,112	13,142,927	566,184	4.31
		Derechos de Aerodromo Internal	3,557,331	2,904,224	653,107	22.49
		Arrendamientos y Alquileres	10,043,391	8,913,778	1,129,613	12.67
		Recargo Noct.derecho aerodro N	1,258,686	1,115,157	143,528	12.87
		Derechos de Aerodromo Nal	12,789,604	11,374,304	1,415,299	12.44
			79,220,663	70,713,210	8,507,452	12.03
433014	Ingresos por servicios aeronáuticos	Esta subcuenta, revela el valor causado durante el año 2014 de los ingresos por prestación de servicios y tasas de aeronavegación; los servicios aeronáuticos representaron el 26.5% del total de los Ingresos de Operación. Existen 28 conceptos de ingresos aeronáuticos pero el servicio de protección al vuelo y los sobrevuelos, representan el 97.5% del total de los ingresos				186,174,282

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS				VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN					
		aeronáuticos. El siguiente, es el comparativo de los dos últimos años:				
		Los Ingresos de Aeronavegación en 2014 tuvieron un incremento del 10.4% frente al año 2013, siendo el concepto más importante el servicio de protección al vuelo para operaciones internacionales.				
			2,014	2,013	Variación nominal	Variación %
		Protección Vuelo Internal	65,074,754	56,665,860	840,889	0.15
		Sobrevuelos	60,161,702	55,748,103	4,413,598	0.08
		Protección Vuelo Nal	56,448,744	52,020,727	4,428,016	0.09
		Otros ingresos	4,489,082	4,131,957	357,125	0.09
		Total Ingresos Aeronáuticos	186,174,282	168.566.649	17,607,633	0,10
470510	Fondos recibidos-Inversión	Esta subcuenta representa el valor acumulado de los dineros de Presupuesto Nacional recibidos en 2014 para proyectos de inversión en varios aeropuertos Administrados por Aerocivil.				238,840,480
480513	Intereses de mora	Esta subcuenta de Ingresos financieros, corresponde a los recaudos obtenidos por la liquidación y pago de intereses moratorios sobre las facturas emitidas a los usuarios de los servicios Aeronáuticos, Aeroportuarios o Cánones de arrendamiento. Sobre este concepto es importante informar que la política de la Entidad es registrar Intereses Moratorios cuando estos sean efectivamente recaudados, pues su causación generaba una sobre estimación de los ingresos, habida cuenta la dificultad de su cobro.				723,907
480522	Intereses sobre depósitos	En esta subcuenta se incluyen los rendimientos obtenidos en las inversiones en TES, cuentas dólares y cuentas pesos, con el siguiente resultado:				11,796,196
		CONCEPTO	2014	2013	Variación %	
		Rendimiento s de cuentas en dólares	72.424	25,350	18.57	
		Rendimiento s de cuentas en pesos	2.147.398	1.690.313	27	
		Rendimiento s de las inversiones	9.576.373	17.705.884	45.9	
		Totales	11.796.196	19.421.547	64.64	
		La principal fuente de ingresos por rendimientos sobre depósitos en el año 2014, correspondió a los TES; estos ingresos representaron el 81.18 % de los intereses obtenidos. Los rendimientos de las de inversiones fueron obtenidos sobre los títulos negociados a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público				
480535	Rendimiento s sobre depósitos en admón.	Esta subcuenta de Ingresos financieros, corresponde al valor de los rendimientos obtenidos en los encargos fiduciarios de las Concesiones, Rendimientos Financieros Fiducias Ley 1474, Dirección del Tesoro Nacional- Cuenta Única Nacional y rendimientos del fondo de ICETEX.				10,535,834
480584	Utilidad en valoración de inversiones	Esta subcuenta de Ingresos financieros, revela el acumulado a 31 de Diciembre del mayor valor de las Inversiones en TES que se tenían a 31 de diciembre de 2014, por efecto de cálculos de valoración a precios de mercado.				7,706,332
480600	Ajuste por Diferencia en cambio	Esta cuenta representa el valor de los ingresos originados por la fluctuación de la cotización de moneda extranjera expresada en pesos colombianos. Los recaudos, los depósitos, la cartera a favor y la deuda en moneda extranjera fueron los conceptos que originaron estos ingresos.				40,351,717
480601	Ajuste por diferencia en cambio	Esta subcuenta refleja el acumulado a favor por las operaciones de caja y bancos realizadas o liquidación de diferencial cambiario no realizado (Ajuste de saldos en efectivo y bancos), en aquellas fechas de transacción o de cierre de mes donde se presentó devaluación del peso. Es preciso señalar				14,569,670

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																																			
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																																					
	del Efectivo	que las operaciones de diferencial cambiario se registran bien en ingresos o bien en gastos, dependiendo del movimiento del mercado de Divisas, de suerte que es necesario calcular los efectos netos de cada subcuenta para concluir si finalmente hubo diferencial cambiario positivo o negativo. En el efectivo, el impacto neto fue de utilidad por valor de \$12.796.902 miles																																				
480602	Diferencia en cambio-deudores	Refleja esta subcuenta el acumulado a favor por la actualización del tipo de cambio en la cartera registrada en dólares así como la diferencia a favor entre el valor recaudado en pesos y el convertido a pesos por las facturas emitidas. Al igual que las demás subcuentas de diferencia en cambio, es necesario comparar este valor con el efecto de la cuenta de gastos por este mismo concepto para concluir si el impacto neto fue positivo o negativo. El Resultado neto de diferencia en cambio en la cuenta deudores fue de una utilidad por valor de \$8.655.843 miles.	11,387,127																																			
480638	Ajuste por diferencia en cambio por operaciones de crédito público internas	Su saldo refleja el efecto negativo en aquellos cierres mensuales donde al aplicar la TRM al saldo de la deuda Pública Interna (segunda pista y al saldo de deuda del crédito de KFW), el peso se devaluó frente a las Divisas extranjeras. Los pasivos en dólares tendrán un gasto por diferencia en cambio siempre que el peso se devalué frente al dólar. Al comparar este valor con el efecto de la cuenta de gastos por este mismo concepto, el resultado neto fue de pérdida en cuantía de \$2.617.517 miles.	14,394,920																																			
500000	Gastos	Con la finalidad de presentar un informe ejecutivo del comportamiento de los gastos durante el año 2014 y su variación frente al año 2013, se incluye el siguiente cuadro Resumen que servirá de base ilustrativa para las notas en cada una de las subcuentas que consideramos relevantes en el conjunto de gastos. <table><tr><th>CUENTA</th><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>VAR %</th></tr><tr><td>510000</td><td>Administración</td><td>93.970.034</td><td>83.747.361</td><td>12.21</td></tr><tr><td>530000</td><td>Provisiones y Depreciaciones</td><td>9.693.853</td><td>5.793.856</td><td>67.31</td></tr><tr><td>540000</td><td>Transferencias</td><td>4.532.009</td><td>58.390.887</td><td>-92.24</td></tr><tr><td colspan="2">Sub total Gastos. Operación</td><td>108.195.897</td><td>147.932.104</td><td>-26.86</td></tr><tr><td>580000</td><td>Otros Gastos</td><td>41,743.977</td><td>53.278.535</td><td>-25.30</td></tr><tr><td colspan="2">Total Gastos Oper. y no Oper.</td><td>258.135.772</td><td>201.210.639</td><td>-26.61</td></tr></table> * Para ninguno de los años comparados es decir 2014 y 2013 se incluye en el análisis de este cuadro, el impacto de los gastos de vigencias anteriores. Igualmente, se excluye el efecto de la cuenta de cierre de ejercicio 590501 que para 2014 vale \$388.422.504 Este grupo de cuentas, compuesta por gastos Operacionales y no Operacionales tuvo en resumen el siguiente comportamiento 2014 comparado con 2013: Otros gastos disminuyeron en un 25.3% equivalentes a \$14.140.611 miles donde los impactos de mayor relevancia obedecieron a: 1.) Un mayor valor acumulado en el diferencial cambiario por \$3.450.269 miles, 2.) Un disminución en los gastos de laudos arbitrales por \$7.479.274 miles y 3) un disminución en los gastos por perdida por valoración de las inversiones de administración de liquidez Tés por \$8.196.639miles. Los gastos Operacionales, Los gastos operacionales sin transferencias (contrapartida de los ingresos por Aportes) aumentaron en 16% equivalente a \$14.122.671 miles. Los gastos de transferencias disminuyeron en 92% equivalentes a \$53.858.878 miles.	CUENTA	CONCEPTO	2014	2013	VAR %	510000	Administración	93.970.034	83.747.361	12.21	530000	Provisiones y Depreciaciones	9.693.853	5.793.856	67.31	540000	Transferencias	4.532.009	58.390.887	-92.24	Sub total Gastos. Operación		108.195.897	147.932.104	-26.86	580000	Otros Gastos	41,743.977	53.278.535	-25.30	Total Gastos Oper. y no Oper.		258.135.772	201.210.639	-26.61	258,135,772
CUENTA	CONCEPTO	2014	2013	VAR %																																		
510000	Administración	93.970.034	83.747.361	12.21																																		
530000	Provisiones y Depreciaciones	9.693.853	5.793.856	67.31																																		
540000	Transferencias	4.532.009	58.390.887	-92.24																																		
Sub total Gastos. Operación		108.195.897	147.932.104	-26.86																																		
580000	Otros Gastos	41,743.977	53.278.535	-25.30																																		
Total Gastos Oper. y no Oper.		258.135.772	201.210.639	-26.61																																		
510000	Gastos de Administración	Estos gastos están compuestos por la nómina de las dependencias administrativas, los aportes parafiscales asociadas a ella, los gastos generales y las contribuciones e impuestos. A continuación se presenta un comparativo 2014-2013 de los gastos de administración, para observar sus variaciones. <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>VAR %</th></tr><tr><td>Salarios contribuciones, aportes y otros gastos para funcionarios.</td><td>45.108.757</td><td>41.945.279</td><td>0.07</td></tr></table>	CONCEPTO	2014	2013	VAR %	Salarios contribuciones, aportes y otros gastos para funcionarios.	45.108.757	41.945.279	0.07	93,970,034																											
CONCEPTO	2014	2013	VAR %																																			
Salarios contribuciones, aportes y otros gastos para funcionarios.	45.108.757	41.945.279	0.07																																			

2

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS				VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN					
		Gastos Generales	45.499.039	39.134.613	16.3	
		Contribuciones e impuestos	3.362.238	2.667.468	26	
		Los gastos Administrativos se aumentaron para 2014 en 12.21% que en términos de dinero significó un mayor valor de \$10.222.675 miles, principalmente en los gastos generales, y contribuciones e impuestos.				
530000	Provisiones y depreciaciones	CONCEPTO	2014	2013	VAR %	9,693,854
		Provisión para deudores	2.386.635	1.689.428	41.3	
		Provisión para contingencias	7.307.218	4.104.428	78.0	
		TOTALES	9.693.853	5.793.856	67.3	
		Como se observa en el anterior detalle, se presentó un aumento en los gastos para el grupo de provisiones y depreciaciones de 67.3% en términos de dinero significó \$3.899.998				
530405	Provisión para deudores de prestación de servicios	Se registra en esta subcuenta, la diferencia del valor estimado como difícil recaudo por cartera de prestación de servicios. La provisión estimada a Dic de 2014, aumentó en \$697,208, respecto del año 2013.				2,386,636
531401	Provisión para contingencias	La provisión para contingencias – Litigios-, se aumentó en el año 2014 de acuerdo a las expectativas de las Dependencias Jurídicas con el resultado final de las demandas.				7,307,218
542302	Transferencias para proyectos de inversión	En estas cuentas se registran los giros realizados para el cumplimiento de los convenios interadministrativos con la Universidad Nacional, la universidad Distrital, Financiera de Desarrollo Nacional e Interconexión Eléctrica S.A.				4,426,833
580000	Otros gastos	El grupo de gastos no operacionales presentó el siguiente comportamiento en los periodos 2014-2013:				41,743,978
		CONCEPTO	2014	2013	VAR %	
		Intereses	144.366	138.155	-4,50	
		Comisiones	1.600.682	1.588.723	-0,75	
		Diferencia en cambio	21.517.174	18.066.904	-19,10	
		financieros	11.781.363	20.603.722	42,82	
		Otros gastos ordinarios	6.605.529	12.639.902	47,74	
		Extraordinarios	4	241.131	100,00	
		Ajustes a otros años	94.860	2.606.050	96,36	
			41.743.978	55.884.587	25,30	
		Este concepto de gastos, disminuyó en el 25,3%, equivalente a \$14.140.609 miles donde la mayor incidencia en esta disminución correspondió a la valoración de las inversiones y la disminución por gastos por laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales.				
580100	Intereses	Esta subcuenta revela el acumulado del año 2014 de los intereses pagados por deuda interna, la reducción con respecto al año anterior se debió a la disminución del valor del capital adeudado a KFW				144,366

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																									
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																											
580237	Comisiones sobre depósitos en administración	El saldo de esta subcuenta refleja el costo asumido por AEROCIVIL, para reconocer a las compañías aéreas nacionales e internacionales, la administración del recaudo de las tasas aeroportuarias; también hace parte de esta subcuenta los valores reconocidos por Administración de encargos fiduciarios y la administración del fondo educativo en ICETEX. Para el año 2014 Las comisiones de Tasa fueron de \$1.554.478 miles incrementándose en \$28.436 miles con relación al año 2013, Las administraciones de fiducias \$15.506 miles y del fondo del ICETEX causaron en 2014 costos de \$ 9.537 miles.	1,579,521																									
580300	Ajustes por diferencia en cambio	Esta subcuenta representa el valor de los gastos originados por la fluctuación de la cotización de moneda extranjera expresada en pesos colombianos. Los recaudos, los depósitos, la cartera a favor y la deuda en moneda extranjera fueron los conceptos que originaron estos gastos.	21,517,174																									
580301	Ajustes por diferencia en cambio en el efectivo.	Esta subcuenta refleja el acumulado en contra por las operaciones de caja y bancos realizadas o liquidación de diferencial cambiario no realizado (Ajuste de saldos en efectivo y bancos), en aquellas fechas de transacción o de cierre de mes donde se presentó revaluación del peso.	1,772,768																									
580302	Ajustes por diferencia en cambio - deudores	Refleja esta subcuenta el acumulado en contra por la actualización del tipo de cambio en la cartera registrada en dólares, así como la diferencia en contra entre el valor recaudado en pesos y el convertido a pesos por las facturas emitidas, debido a la revaluación del peso frente al dólar.	2,731,281																									
580338	Ajustes por diferencia en cambio en operaciones internas de crédito público LP.	Su saldo refleja el efecto negativo en aquellos cierres mensuales donde al aplicar la TRM al saldo de la deuda Pública interna (segunda pista y crédito KFW), el peso se devaluó frente a la TRM del mes o periodo anterior originando un mayor valor por pagar en pesos. Los pasivos en dólares tendrán un gasto por diferencia en cambio siempre que el peso se devalúe frente al dólar.	17,012,437																									
580500	Gastos Financieros	Su saldo representa los gastos incurridos en el manejo del portafolio de Inversiones y Encargos Fiduciarios.	11,781,363																									
580559	Pérdida en derechos en Fideicomiso	En esta Subcuenta se registró la pérdida que generó el encargo Fiduciario: Fiducolombia – CODAD en los informes de enero-junio-septiembre y diciembre.	2,484,054																									
580568	Pérdida por Valoración de las Inversiones de Administración de liquidez en títulos de deuda	Esta subcuenta revela el acumulado de las liquidaciones que significaron un menor valor del mercado durante el año 2014 en la valoración periódica de las inversiones en TES. Comparado con los ingresos por este mismo concepto, el resultado neto, arrojó una pérdida.	9,128,791																									
580812	Gastos por Sentencias	Esta es una Subcuenta de gastos ordinarios y su saldo corresponde al valor acumulado de los pagos que efectuó AEROCIVIL a terceros por decisiones judiciales. En 2014 este gasto fue mayor al año 2013 en \$1.301.721 miles.	5,399,922																									
580813	Gastos por Laudos arbitrales y Conciliaciones Extrajudiciales	Esta subcuenta de gastos ordinarios corresponde al valor de los pagos que durante 2014 reconoció Aerocivil al perder laudos y reconocer obligaciones mediante Conciliaciones. En 2014 estos gastos fueron inferiores al año 2013, en 7.479.273 respecto del año 2013.	1,057,487																									
581500	Ajustes de ejercicios anteriores	En esta Subcuenta lo más representativo del grupo otros gastos, incluye el registro de todos aquellos valores y conceptos dejados de contabilizar en años anteriores a 2014 o reversiones de Gastos registrados también en años anteriores.	94,860																									
630000	Costo de Ventas y Servicios	Este grupo de cuentas y subcuentas, revela el valor asumido por AEROCIVIL para prestar todos sus servicios misionales que están clasificados en Educativos, Aeronáuticos y Aeroportuarios con el siguiente comportamiento 2014-2013 <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>Variación</th><th>VAR %</th></tr><tr><td>Servicios Educativos</td><td>278,492</td><td>251,675</td><td>26,817</td><td>10.66</td></tr><tr><td>Servicios Aeronáuticos</td><td>233,004,986</td><td>196,264,917</td><td>36,740,069</td><td>18.72</td></tr><tr><td>Servicios Aeroportuarios</td><td>253,646,441</td><td>208,344,082</td><td>45,302,359</td><td>21.74</td></tr><tr><td>Costo de los servicios</td><td>486,929,919</td><td>404,860,674</td><td>82,069,245</td><td>20.27</td></tr></table>	CONCEPTO	2014	2013	Variación	VAR %	Servicios Educativos	278,492	251,675	26,817	10.66	Servicios Aeronáuticos	233,004,986	196,264,917	36,740,069	18.72	Servicios Aeroportuarios	253,646,441	208,344,082	45,302,359	21.74	Costo de los servicios	486,929,919	404,860,674	82,069,245	20.27	486,929,919
CONCEPTO	2014	2013	Variación	VAR %																								
Servicios Educativos	278,492	251,675	26,817	10.66																								
Servicios Aeronáuticos	233,004,986	196,264,917	36,740,069	18.72																								
Servicios Aeroportuarios	253,646,441	208,344,082	45,302,359	21.74																								
Costo de los servicios	486,929,919	404,860,674	82,069,245	20.27																								

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS			VALOR																									
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN																													
		El costo de los servicios aumento 20.27%, respecto del año inmediatamente anterior, por razones que veremos en cada una de las subcuentas que lo componen; en todo caso lo más relevante está asociado a las grandes inversiones en infraestructura aeroportuaria.																												
634503	Costo de Venta de Servicios aeronáuticos	Esta Subcuenta, tiene su origen del traslado del grupo de cuentas de costos de producción – servicios aeronáuticos (740300) y representa las erogaciones por la prestación de los servicios de aeronavegación; dichos costos están directamente asociados a las dependencias que intervienen en la prestación de los servicios a la navegación aérea. A continuación se presenta un comparativo 2014-2013 con la distribución de los costos aeronáuticos, para observar sus variaciones. <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>variación</th><th>VAR %</th></tr><tr><td>Generales</td><td>56,049,886</td><td>35,955,658</td><td>20,094,228</td><td>55.89</td></tr><tr><td>Sueldos, salarios, contribuciones y aportes</td><td>171,520,402</td><td>153,699,382</td><td>17,821,020</td><td>11.59</td></tr><tr><td>Depreciaciones y Amortizaciones</td><td>5,434,698</td><td>6,609,878</td><td>(1,175,180)</td><td>-17.78</td></tr><tr><td>Total costos aeronáuticos</td><td>233,004,986</td><td>196,264,918</td><td>36,740,068</td><td>18.72</td></tr></table> Los costos generales aeronáuticos donde la nómina representa el 73.61%, presentaron un incremento comparado con el año 2013, del 18.72%.			CONCEPTO	2014	2013	variación	VAR %	Generales	56,049,886	35,955,658	20,094,228	55.89	Sueldos, salarios, contribuciones y aportes	171,520,402	153,699,382	17,821,020	11.59	Depreciaciones y Amortizaciones	5,434,698	6,609,878	(1,175,180)	-17.78	Total costos aeronáuticos	233,004,986	196,264,918	36,740,068	18.72	233,004,986
CONCEPTO	2014	2013	variación	VAR %																										
Generales	56,049,886	35,955,658	20,094,228	55.89																										
Sueldos, salarios, contribuciones y aportes	171,520,402	153,699,382	17,821,020	11.59																										
Depreciaciones y Amortizaciones	5,434,698	6,609,878	(1,175,180)	-17.78																										
Total costos aeronáuticos	233,004,986	196,264,918	36,740,068	18.72																										
634504	Costo de los servicios aeroportuarios	Esta Subcuenta, tiene su origen del traslado del grupo de cuentas de costos de producción – servicios aeroportuarios (740400) y representa las erogaciones por la prestación de los servicios en tierra a los diversos usuarios; dichos costos están directamente asociados a las dependencias que intervienen en la prestación de los servicios de Terminal, pista, rampa y plataforma de los aeropuertos. A continuación se presenta un comparativo 2014-2014 con la distribución de los costos aeroportuarios: <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>2014</th><th>2013</th><th>variación</th><th>VAR %</th></tr><tr><td>Costos Generales</td><td>219,739,625</td><td>170,486,387</td><td>49,253,238</td><td>28.89</td></tr><tr><td>Salarios contribuciones y aportes</td><td>6,457,013</td><td>5,850,690</td><td>606,323</td><td>10.36</td></tr><tr><td>Depreciaciones y Amortizaciones</td><td>27,449,803</td><td>32,007,005</td><td>(4,557,202)</td><td>-14.24</td></tr><tr><td>Total costos aeroportuarios</td><td>253,646,441</td><td>208,346,095</td><td>45,300,346</td><td>21.74</td></tr></table> Como se puede apreciar los costos aeroportuarios en el 2014 con relación al 2013 tuvieron un incremento del 21.74%. Los conceptos que tuvieron mayor valor fueron entre otros: Vigilancia y Seguridad, con 26.399.118 miles, Servicios Públicos de \$2.676.498 miles, y los costos financieros \$106.827.132 miles. Comisiones honorarios y servicios \$24.137.009			CONCEPTO	2014	2013	variación	VAR %	Costos Generales	219,739,625	170,486,387	49,253,238	28.89	Salarios contribuciones y aportes	6,457,013	5,850,690	606,323	10.36	Depreciaciones y Amortizaciones	27,449,803	32,007,005	(4,557,202)	-14.24	Total costos aeroportuarios	253,646,441	208,346,095	45,300,346	21.74	253,646,441
CONCEPTO	2014	2013	variación	VAR %																										
Costos Generales	219,739,625	170,486,387	49,253,238	28.89																										
Salarios contribuciones y aportes	6,457,013	5,850,690	606,323	10.36																										
Depreciaciones y Amortizaciones	27,449,803	32,007,005	(4,557,202)	-14.24																										
Total costos aeroportuarios	253,646,441	208,346,095	45,300,346	21.74																										
812000	Litigios y mecanismos de solución de conflictos	El saldo de esta cuenta está constituido por la cuantificación de las demandas instauradas por AEROCIVIL contra terceros, procesos clasificados en: Civiles (\$23.390.460 miles) y Administrativos (\$100.486.017 miles). Estos procesos que están plenamente identificados y controlados por la Oficina jurídica de la Entidad.			123,876,478																									
812001	Litigios civiles	Demandas instauradas por AEROCIVIL principalmente por cobros indebidos a la entidad e incumplimientos en el pago de los cánones de arrendamiento. Estos litigios corresponden a 75 procesos.			23,390,460																									
812004	Litigios administrativos	Corresponde a demandas iniciadas, en etapa probatoria o para fallo de solicitudes de nulidad principalmente de actos administrativos para cobro de impuestos prediales, o acciones de repetición contra ex - funcionarios. Los litigios Administrativos corresponden a 34 procesos.			100,486,017																									
819003	Intereses de Mora	Valor correspondiente a la liquidación de intereses de mora causados en las deudas por servicios prestados al 31 de diciembre de 2014 dando aplicación a los principios de Causación, prudencia y			67,623,906																									

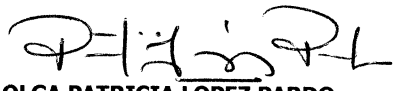
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2014

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN		
		revelación, así como a las Normas Técnicas relativas a los Ingresos y cuentas de orden del Régimen de Contabilidad Pública.	
831510	Activos retirados propiedad, planta y equipo	En esta subcuenta de orden se informa el valor de los bienes retirados del servicio pero sobre los cuales aún se ejerce control administrativo, a través de esta cuenta se registran los reintegros a Bodega de bienes para baja o que es encuentren totalmente depreciados.	3,667,612
831536	Activos retirados-Deudores	En esta subcuenta se informa el valor de los derechos por cobrar que han sido retiradas de los Estados Financieros, producto del saneamiento contable pero sobre las cuales aún se ejerce un control, administrativo. En el año 2014 no se llevaron nuevos valores por saneamiento contable. Actualmente se prepara nuevo comité de sostenibilidad.	17,761,576
890590	Otros derechos contingentes	Valor correspondiente a la contrapartida de la liquidación de intereses de mora causados en las deudas por servicios prestados al 31 de diciembre de 2014 dando aplicación a los principios de Causación, prudencia y revelación, así como a las Normas Técnicas relativas a los Ingresos y cuentas de orden del Régimen de Contabilidad Pública.	-67,623,906
912004	Litigios y mecanismos de solución de conflictos Administrativos –cuenta acreedora	Dentro de la cuenta Responsabilidades Contingentes – Litigios y mecanismos de solución de conflictos, la subcuenta 912004, representa el 97% del grupo de responsabilidades contingentes. Esta subcuenta informativa está constituida por el valor acumulado de los procesos judiciales Administrativos, potencialmente en contra de la Entidad y aún en etapa probatoria, lo cual impide conocer la existencia real o no de tales obligaciones.	2,350,995,829


GUSTAVO ALBERTO LENIS STEFFENS
Director General
Representante Legal


ANALORENA HABIB CANIZALES
Director Financiero


OLGA PATRICIA LOPEZ PARDO
Jefe de Contabilidad
CPT TP 28.168-T

Preparó: Olga Patricia López Pardo - Jefe Contabilidad
Revisó: Analorena Habib Canizales - Directora Financiera
Aprobó: Santiago Valderrama Perez - Secretario General

2