

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras Expresadas en Miles Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	31-dic-19	31-dic-18	Variacion		PASIVO	NOTAS	31-dic-19	31-dic-18	Variacion	
				M\$	%					M\$	%
ACTIVO CORRIENTE		1.805.304	1.896.215	(90.911)	(4,79)	PASIVO CORRIENTE		664.476	284.466	380.010	133,59
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,1,1	1.647.989	1.408.264	241.725	17,19	CUENTAS POR PAGAR	3,1,5	204.137	234.428	(30.289)	(12,92)
Caja				-	-	Adquisición de bienes y servicios nacionales		61.397	59.273	2.124	3,58
Depositos en instituciones financieras		1.647.989	1.406.264	241.725	17,19	Recursos a Favor de Terceros		15.569	15.884	(315)	(1,99)
CUENTAS POR COBRAR	3,1,2	157.315	489.951	(332.636)	(67,89)	Descuentos de Nomina		7.210	8.585	(1.375)	(16,02)
Transferencias por cobrar				-	-	Retención en la fuente e impuesto de timbre		18.111	14.431	3.680	25,50
Otras Cuentas por Cobrar		1.177	180.539	(159.362)	(99,27)	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		3.433	3.412	21	0,62
Otras Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda		156.138	329.412	(173.274)	(52,60)	Otras Cuentas por Pagar		98.417	132.841	(34.424)	(25,91)
ACTIVO NO CORRIENTE		47.419	38.796	8.623	22,23	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	3,1,6	69.335	42.524	26.811	63,05
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,1,3	16.024	18.189	(2.165)	(11,90)	Salarios y prestaciones sociales		69.335	42.524	26.811	63,05
Bienes muebles en bodega			5.956	(5.956)	(100,00)	PASIVOS ESTIMADOS	3,1,7	830	520	310	59,62
Muebles, enseres y equipo de oficina		24.260	26.754	(2.494)	(9,32)	Provisiones diversas		830	520	310	59,62
Equipos de Comunicación y Computación		32.549	33.003	(454)	(1,38)	OTROS PASIVOS	3,1,8	390.174	6.996	383.178	5.477,10
Depreciación Acumulada		(40.785)	(47.524)	6.739	(14,18)	Recursos Recibidos en Administración		353.208	3.207	350.001	10.913,66
OTROS ACTIVOS	3,1,4	31.395	20.607	10.788	52,35	Depositos Recibidos en Garantía		36.966	3.789	33.177	875,61
Bienes y servicios pagados por anticipado		14.581	-	14.581	100,00	TOTAL PASIVO		664.476	284.466	380.010	133,59
Depositos Entregados en Garantía		5.035	5.035	-	-	PATRIMONIO					
Activos Intangibles		51.870	50.851	1.019	2,00	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,1,9	1.188.247	1.650.545	(462.298)	(28,01)
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(40.191)	(35.279)	(4.912)	13,92	Capital Fiscal		25.000	25.000	-	-
TOTAL ACTIVO		1.852.723	1.935.011	(82.288)	(4,25)	Resultados de Ejercidos Anteriores		78.055	555.328	(477.273)	(85,94)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		14.787.937	15.353.734	(565.797)	(3,69)	Resultados del Ejercicio		(462.296)	(725.272)	262.976	(36,26)
DERECHOS CONTINGENTES	3,1,12,1	14.759.262	15.345.119	(585.857)	(3,82)	Reservas		1.547.488	1.716.734	(169.246)	(9,86)
Litigios y mecanismos alternativos de solución		14.759.262	15.345.119	(585.857)	(3,82)	Impactos por la Transición al Nuevo Marco		-	78.755	(78.755)	(100,00)
DEUDORAS DE CONTROL	3,1,12,2	28.675	8.615	20.060	232,85	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.852.723	1.935.011	(82.288)	(4,25)
Activos retirados		28.675	8.615	20.060	232,85	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(204.205.539)	(201.282.732)	(2.922.787)	1,45
DEUDORAS POR CONTRA		(14.787.937)	(15.353.734)	565.797	(3,69)	PASIVOS CONTINGENTES	3,1,13,1	(2.928.598)	(2.897.359)	(31.239)	1,08
Derechos Contingentes por contra		(14.759.262)	(15.345.119)	585.857	(3,82)	Litigios y mecanismos alternativos de solución		(2.928.598)	(2.897.359)	(31.239)	1,08
Deudoras de control por contra		(28.675)	(8.615)	(20.060)	232,85	ACREEDORAS DE CONTROL	3,1,13,2	(201.276.941)	(198.385.393)	(2.891.548)	1,46
						Bienes Recibidos en Custodia		(20.267)	(20.267)	-	-
						Ejecución de Proyectos de Inversión		(201.256.674)	(198.365.126)	(2.891.548)	1,46
						ACREEDORAS POR CONTRA		204.205.539	201.282.732	2.922.787	1,45
						Responsabilidades Contingentes		2.928.598	2.897.359	31.239	1,08
						Acreeadoras de control		(201.276.941)	198.385.393	2.891.548	1,46

AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
Representante Legal
Cedula 31.163.651
Ver Certificación Adjunta

MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
Contador
T.P. 9/763-T
Ver Certificación Adjunta

JESUS ANTONIO GOMEZ LOAIZA
C. P. Revisor Fiscal T.P. 35118-T
En Representación de Nexia M&A S.A.S.
Ver opinión adjunta

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	NOTAS	31-dic-19	31-dic-18	VARIACION	
				M\$	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS		1.694.138	1.299.999	394.139	30,32
INGRESOS OPERACIONALES	3,1,10	1.694.138	1.299.999	394.139	30,32
Otras transferencias		1.694.138	1.299.999	394.139	30,32
GASTOS OPERACIONALES		2.254.609	2.560.433	(305.824)	(11,94)
DE ADMINISTRACION	3,1,11	2.243.009	2.477.630	(234.621)	(9,47)
Sueldos y salarios		572.518	540.098	32.420	6,00
Contribuciones efectivas		155.504	145.198	10.306	7,10
Aportes sobre la nómina		28.512	26.362	2.150	8,16
Prestaciones Sociales		120.895	101.174	19.721	19,49
Gastos de Personal Diversos		8.513	4.637	3.876	83,59
Generales		1.344.347	1.644.913	(300.566)	(18,27)
Impuestos, Contribuciones y tasas		12.720	15.248	(2.528)	(16,58)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		11.600	82.803	(71.203)	(85,99)
Depreciación de propiedades, planta y equipo		6.688	47.524	(40.836)	(85,93)
Amortización Intangibles		4.912	35.279	(30.367)	(86,08)
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		(560.471)	(1.260.434)	699.963	(55,53)
INGRESOS NO OPERACIONALES		99.280	535.304	(436.024)	(81,45)
OTROS INGRESOS		99.280	535.304	(436.024)	(81,45)
Financieros		67.439	196.716	(129.277)	(65,72)
Ingresos Diversos		31.841	338.588	(306.747)	(90,60)
GASTOS NO OPERACIONALES		1.105	142	963	678,17
OTROS GASTOS		1.105	142	963	678,17
Comisiones		511	139	372	267,63
Financieros		591	-	591	-
Gastos Diversos		3	3	-	-
UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL		98.175	535.162	(436.987)	(81,66)
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		(462.296)	(725.272)	262.976	(36,26)

AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
Representante Legal
Cedula No. 31.163.651
Ver Certificación Adjunta

MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
Contador T.P. 117993-T
Cedula No. 10.289.073
Ver Certificación Adjunta

JESUS ANTONIO GOMEZ LOAIZA
C. P. Revisor Fiscal T.P. 35118-T
En Representación de Nexia M&A S.A.S.
Ver opinion Adjunta

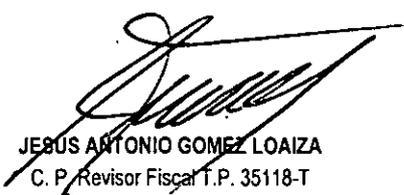
ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	M \$
Saldo del patrimonio al 31 de Diciembre de 2018		1.650.545
Variaciones patrimoniales durante 2019		<u>(462.298)</u>
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2019		<u><u>1.188.247</u></u>

	Diciembre 31 de 2019	Diciembre 31 de 2018	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			(462.298)
INCREMENTOS			
Resultados de Ejercicios Anteriores	78.055	555.328	(477.273)
Resultado del Ejercicio	(462.296)	(725.272)	262.976
Reservas	1.547.488	1.716.734	(169.246)
Impactos por la Transición al Nuevo Marco	-	78.755	(78.755)
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
Aportes Sociales	25.000.000	25.000.000	


AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
 Representante Legal
 Ver Certificación Adjunta


MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
 Contador T.P. 117993-T
 Ver Certificación Adjunta


JESUS ANTONIO GOMEZ LOAIZA
 C. P. Revisor Fiscal T.P. 35118-T
 En Representación de Nexia M&A S.A.S.
 Ver Opinión Adjunta



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

AEROPUERTO DEL CAFÉ

NIT. 900.240.084-2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
POR EL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE
PESOS COLOMBIANOS)**



Contenido

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFE

Notas a los Estados Financieros por el año Terminado el 31 de Diciembre de 2019-2018

1.	Información general	4
2.	Resumen de principales políticas contables	6
2.1	Declaración de cumplimiento	6
2.2	Bases de preparación y medición	7
2.3	Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo y Administrativo que tienen impacto contable	8
2.4	Relativas a la consistencia y razonabilidad	9
2.5	Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes	9
2.6	Moneda funcional y moneda de presentación	9
2.7	Efectivo y equivalentes de efectivo	9
2.8	Cuentas por cobrar	9
2.9	Propiedades, planta y equipo	9
2.9.1	Depreciación Propiedades, planta y equipo	10
2.9.2	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	10
2.10	Otros activos	10
2.10.1	Activos intangibles	10
2.10.2	Amortización de intangibles	10
2.11	Cuentas por pagar	10
2.12	Beneficios a empleados	10
2.13	Pasivos estimados	10
3.	NOTAS ESPECÍFICAS	11
3.1	Relativas a recursos restringidos	11
3.1.1	Efectivo y equivalentes en efectivo	11
3.1.2.	Cuentas por Cobrar	11
3.1.3	Propiedad, planta y equipo	12
3.1.4	Otros activos	13
3.1.5	Cuentas por pagar	14
3.1.6	Beneficios a los empleados	16
3.1.7	Pasivos estimados	17
3.1.8	Otros pasivos	18
3.1.9	Patrimonio	19
3.1.10	Ingresos	20
3.1.11	Gastos	21
3.1.12	Cuentas de orden deudoras	22
3.1.12.1	Derechos contingentes	22



3.1.12.2	Deudoras de control	24
3.1.13	Cuentas de orden Acreedoras	24
3.1.13.1	Pasivos contingentes	24
3.1.13.2	Acreedoras de control	27



ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ nació como una persona jurídica sin ánimo de lucro, creada según lo preceptuado en el artículo 95 de la ley 489 de 1998¹ bajo la modalidad de establecimiento público indirecto descentralizado del orden departamental. Fue constituida el 2 de septiembre de 2008 por el acuerdo de voluntades de los representantes legales del Departamento de Caldas, el municipio de Palestina, el municipio de Manizales, el Instituto de Promoción y Desarrollo para el Departamento de Caldas – INFICALDAS- y el Instituto de Promoción y Desarrollo para el Municipio de Manizales - INFIMANIZALES- con el objetivo estatutario primordial de *“construir un aeropuerto en el Municipio de Palestina, Caldas, que se llamará AEROPUERTO DEL CAFÉ”*².

El domicilio de la Asociación es en la ciudad de Manizales (Caldas), con sede en el Municipio de Palestina (Caldas).

ÓRGANOS SUPERIORES DE DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN:

El máximo órgano directivo de la Asociación lo constituye la Asamblea General de Afiliados, la cual tiene la potestad estatutaria de elegir un Consejo Directivo conformado por cinco miembros para un período de dos (2) años, quienes a su vez, eligen al presidente del mismo. Hace las veces de Secretario del Consejo Directivo el Gerente de la Asociación, quien es designado por el Consejo Directivo.

El Revisor Fiscal y su suplente son elegidos por mayoría simple en la Asamblea General por un período de dos (2) años. En caso de ausencia definitiva del Revisor Fiscal principal asume el cargo el Revisor Fiscal suplente.

Los órganos de administración, dirección y control están conformados por los citados, Consejo Directivo, y el Revisor Fiscal.

¹ Artículo 95. Asociación entre entidades públicas. Las entidades públicas podrán asociarse con el fin de cooperar en el cumplimiento de funciones administrativas o de prestar conjuntamente servicios que se hallen a su cargo, mediante la celebración de convenios interadministrativos o la conformación de personas jurídicas sin ánimo de lucro.

Las personas jurídicas sin ánimo de lucro que se conformen por la asociación exclusiva de entidades públicas, se sujetan a las disposiciones previstas en el Código Civil y en las normas para las entidades de este género. Sus Juntas o Consejos Directivos estarán integrados en la forma que prevean los correspondientes estatutos internos, los cuales proveerán igualmente sobre la designación de su representante legal.

² Artículo 4°. Estatutos de la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ.



OBJETO SOCIAL:

El objeto fundacional y estatutario de la Asociación Aeropuerto del Café es construir un aeropuerto en el Municipio de Palestina (Caldas) que se llamará Aeropuerto del Café, para lo cual se encuentra facultada para el desarrollo de todas las actividades operativas, comerciales, contractuales y de gestión para el cumplimiento de su cometido institucional.

EVOLUCIÓN PREVISIBLE DEL NEGOCIO

Se continuaron las gestiones con la Embajada Británica, para que el proyecto Aeropuerto del Café esté incluido en el programa Prosperity Found, con el fin de que la estructuración de la APP y/o el plan maestro Aeroportuario sean financiados a través de dicho fondo. El 7 de febrero se realizó la primera reunión del año 2.018.

El 4 de marzo de 2018, se presentó el Estudio de Factibilidad Socioeconómica del Aeropuerto del Café Fase II al Doctor Héctor Rodríguez Director Financiero Aerocivil, el 18 de mayo de 2018 fue radicado el estudio ante la Aeronáutica Civil, enviado al Director General, Juan Carlos Salazar Gómez y el 16 de mayo de 2018 fue presentado ante la ANI, dicho estudio después de ser sometido a una análisis riguroso, cuenta con concepto favorable a través de oficio 20182000270041 del 31 de agosto de 2018, emitido por el Doctor Camilo Andrés Jaramillo Berrocal, Vicepresidente de Estructuración de la ANI.

El sábado 18 de agosto de 2018 en el Aeropuerto Matecaña, se dio a conocer el Proyecto Aeropuerto del Café, ante el nuevo Viceministro de Transporte Doctor Juan Camilo Ostos, en el Aeropuerto Matecaña de Pereira, Risaralda.

En cumplimiento de los compromisos pactados en el convenio Marco, se realizan las siguientes actividades y gestiones importantes:

Con aporte de la embajada del reino unido, programa del fondo de prosperidad por valor de US\$ 945.000, que se ejecutan a través de la Caf y cuyo beneficiario es la asociación aeropuerto del café, se realizarán los siguientes 4 productos y entregables, de los cuales los 3 primeros se aportarán al patrimonio autónomo.

- Validación de los estudios y diseños de afianzamiento técnico del proyecto elaborados en el año 2.013 por el consorcio Aero café para las etapas 1 y 2 del proyecto.
- Elaboración del documento de planificación aeroportuaria
- Modelo de gestión contractual para el desarrollo del proyecto.



- Si el modelo anterior implica una APP para el proyecto, el consultor debe estructurar la APP.
- Análisis de metodologías aplicables al Proyecto.

Para la firma de los contratos resultantes para llevar a cabo las actividades anteriores, se firmará un convenio entre Caf y Aerocafé en el año 2020.

RÉGIMEN DE CONTRATACIÓN:

El régimen de contratación previsto para la Asociación, salvo aquel de su planta de personal, es el propio de las entidades estatales; el manejo presupuestal está regido por los acuerdos que expida el Consejo Directivo y el control fiscal lo ejerce la Contraloría General de Caldas, sin perjuicio del poder preferente establecido a favor de la Contraloría General de la República.

RÉGIMEN TRIBUTARIO:

La Asociación Aeropuerto del Café es una entidad no contribuyente declarante de acuerdo al artículo 23 del Estatuto Tributario.

RÉGIMEN LABORAL:

Los empleados de la Asociación tienen la calidad de particulares y se rigen para efectos de su vinculación, prestaciones sociales y régimen salarial, según lo consagrado en las normas del Código Sustantivo del Trabajo.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Las políticas contables han sido preparadas considerando el Marco Normativo establecido por la Contaduría General de la Nación para las entidades del sector público, mediante la Resolución 533 e Instructivo 002 de octubre de 2015; el cual fue modificado por la Resolución 484 de 2017, donde se estableció que AEROCAFE se encuentra bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad Pública y que son aplicadas de manera uniforme los Marcos Normativos para Entidades del Gobierno a los periodos, cubiertos su Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación.



2.2 BASES DE PREPARACIÓN Y MEDICIÓN

Para el reconocimiento, valuación y revelación de los elementos que conforman los Estados Básicos Contables de la Asociación Aeropuerto del Café, se aplica el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), expedido por la Contaduría General de la Nación (CGN) mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones.

La información financiera Contable Pública y notas generales de la Asociación, se presentan a la Contaduría General de la Nación, a través del sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.

En concordancia con lo anterior se tienen las siguientes políticas y prácticas contables:

Gestión Continuada: Las actividades de la Asociación Aeropuerto del Café, se llevarán a cabo por tiempo indefinido, conforme a lo dispuesto en los estatutos “artículo 3, capítulo I” por esta razón la contabilidad no va encaminada a determinar el valor de su liquidación.

Registro: Los hechos financieros son contabilizados de manera cronológica y conceptual observando la etapa del proceso contable relativa al reconocimiento y con base en la unidad de medida.

Causación: El reconocimiento de los hechos financieros, son reconocidos en el momento en que surge el derecho cierto de la relativa obligación.

Asociación: Los ingresos por concepto de transferencias se reconocen cuando surge el derecho cierto de cobro, es decir cuando LA ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ solicita los desembolsos para Funcionamiento e Inversión mediante cuentas de cobro enviadas a INFICALDAS e INFIMANIZALES, una vez se legalizan las cuentas de cobro, los INFIS realizan la respectiva autorización de giro de recursos; la causación de los ingresos se realiza de manera mensual tomando como referencia lo presupuestado para gastos de funcionamiento para el respectivo año. Los gastos se reconocen por medio del sistema de causación.

Medición: De acuerdo con disposiciones legales, para el registro y presentación de los estados financieros la unidad monetaria que utiliza la Asociación es el peso colombiano - COP-

Prudencia: Actualmente los recursos que se reciben de los INFIS para inversión, tomando como referencia lo presupuestado para gastos de inversión, son registrados en la cuenta 290201 recursos recibidos en administración manejando paralelamente cuentas de orden 935502 ingresos para inversión.

Periodo Contable: Corresponde al tiempo máximo en que la entidad mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar estados financieros



intermedios e informes y reportes contables para propósitos especiales, de acuerdo con las necesidades o requerimientos de las autoridades competentes sin que esto signifique, necesariamente, la ejecución de un cierre.

Revelación: Los estados financieros, informes y reportes aquí presentados reflejan la situación financiera de la entidad. Las notas que forman parte integral de los estados financieros revelan la información cualitativa y cuantitativa que no se encuentran en los estados financieros básicos.

No compensación: En los presentes estados financieros no se presentan partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del Estado de Situación Financiera, o ingresos, gastos y costos que componen el Estado de Resultado Integral.

Hechos posteriores al cierre: No se presentaron hechos entre la fecha del cierre y la emisión o presentación de los estados financieros, toda la información contenida en ellos, refleja fielmente todas las actividades al 31 de Diciembre de 2019-2018.

Etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros: Para el proceso de identificación, registro, preparación de los estados financieros, la Asociación aplica el marco conceptual de la contabilidad pública, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte. El sistema contable utilizado para el manejo y administración de la contabilidad es el QUICK&WIDE ERP versión 2014. El 22 de Septiembre del año 2014, la Asociación Aeropuerto del Café, suscribió el contrato 052 con el contratista ADVANTAGE MICROSYSTEMS COLOMBIA LTDA, para la adquisición e implementación de un sistema de información que integre los módulos de Presupuesto, Contabilidad, Tesorería, Nomina y Activos Fijos.

2.3 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE.

El proceso contable de la Entidad no se afectó administrativamente ni financieramente, ya que los procedimientos se aplicaron conforme a las decisiones administrativas y a las normas contables públicas vigentes.

El Área Financiera de la Asociación Aeropuerto del Café está conformada de la siguiente manera:

- Coordinador Administrativo y Financiero
- Contador
- Auxiliar Contable y de Presupuesto

La Asociación Aeropuerto del Café no tiene bajo su responsabilidad la administración de inventarios, ni bienes inmuebles.



2.4 RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Las cifras que se reflejan en los estados contables de la entidad, son razonables y consistentes porque los valores de los bienes, derechos y obligaciones corresponden a la realidad económica de la entidad. No existen procesos de fusión, escisión o liquidación en la Asociación Aeropuerto del Café, tampoco se presentaron hechos posteriores al cierre que afecten la Estructura Organizacional de la Asociación. La entidad no posee bienes inmuebles por lo tanto no es necesario la realización de avalúos. Los bienes, derechos y obligaciones reales fueron incluidos al 31 de diciembre de 2019-2018.

2.5 CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.6 MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

La unidad monetaria utilizada para las cuentas del Estado de Situación Financiera y las cuentas del Estado de Resultado Integral, es el peso colombiano.

La Asociación Aeropuerto del Café no realiza operaciones que impliquen la conversión de las cifras en moneda extranjera a moneda nacional.

2.7 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, cajas menores, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a tres meses), equivalentes al efectivo, moneda extranjera.

2.8 CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento.

2.9 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son activos tangibles empleados por AEROCAFE para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento.



2.9.1 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En AEROCAFE, la depreciación de un activo deberá iniciar cuando el activo esté disponible para su uso, esto es cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por AEROCAFE.

2.9.2 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Para efectos de determinar el deterioro de una propiedad, planta y equipo, AEROCAFE aplicará lo establecido en la Norma de Deterioro del Valor de los Activos.

2.10 OTROS ACTIVOS

2.10.1 ACTIVOS INTANGIBLES

Son bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales AEROCAFE tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

2.10.2 AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES

Es la distribución sistemática del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil.

2.11 CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones contractuales adquiridas por AEROCAFE con terceros, en desarrollo de su objeto social y de las cuales se espera desprender de recursos representados en efectivo, sus equivalentes u otro instrumento.

2.12 BENEFICIO A EMPLEADOS

Son aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a AEROCAFE durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Por ejemplo, sueldos, salarios, aportes a seguridad social, incentivos entre otros.

2.13 PASIVOS ESTIMADOS

Son pasivos a cargo de AEROCAFE que están sujetos a incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.



3. NOTAS ESPECIFICAS

3.1 RELATIVAS A RECURSOS RESTRINGIDOS

La Asociación Aeropuerto del Café utiliza sus recursos en el mantenimiento y funcionamiento del proyecto Aeropuerto del Café al cierre de la vigencia 2019-2018.

3.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Representa el valor de los recursos girados por los INFIS y la Aeronáutica Civil, los recursos se depositan en bancos y en caja general los destinados para gastos menores, siendo de libre destinación los recursos girados por los INFIS, y con destinación específica los girados por la Aeronáutica Civil.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2019	31-DIC-2018	Variación M\$	%
Caja	0	0	0	
Depósitos en instituciones financieras	1.647.989	1.406.264	241.725	17,19
TOTAL EFECTIVO	1.647.989	1.406.264	241.725	17,19

1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: Representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras.

Las conciliaciones bancarias han sido elaboradas en forma oportuna, se han realizado los ajustes correspondientes a gastos bancarios, intereses, rendimientos financieros y otros.

Este rubro se encuentra constituido por las siguientes cuentas bancarias:

BANCO	CUENTA	SALDO EN LIBROS	PARTIDAS CONCILIATORIAS	SALDO SEGÚN EXTRACTO
DAVIVIENDA	0859-6999-9821	70	0	70
DAVIVIENDA	0859 - 0000178-6	75.776	0	75.776
COLPATRIA	727-200-8553	1.572.030	0	1.572.030
COLPATRIA	727-100-6238	113		113
TOTAL BANCOS Y CORPORACIONES		1.647.989	0	1.647.989

El origen de los fondos de las cuentas bancarias, DAVIVIENDA Y COLPATRIA proviene de los recursos girados por los INFIS.

3.1.2 CUENTAS POR COBRAR

A diciembre 31 de 2019 Y 2018 este grupo está conformado así:



DESCRIPCION	DIC-2019	DIC- 2018	Variación M\$	%
Otras Cuentas por Cobrar	1.177	60.539	(159.362)	(99,27)
Otras Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	156.138	329.412	(173.274)	52,60
TOTAL	157.315	489.951	(332.636)	67,89

Este rubro comprende los recursos que la entidad debe cobrar a las diferentes empresas que en su momento no reintegraron las respectivas sumas, por concepto de diferencia en pago, convenio con findeter, valor descontado por entidad financiera y cuentas de difícil cobro.

3.1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se registra por el costo de adquisición, incluyendo las erogaciones necesarias para colocarlas en condiciones de uso. Las valorizaciones y desvalorizaciones se reconocerán como resultado del análisis comparativo, entre el valor determinado producto de las actualizaciones realizadas y el valor en los libros del respectivo bien.

El cálculo para la depreciación de los activos fijos se hace por el método de línea recta, los años de vida útil se relacionan en la siguiente tabla:

Muebles enseres y equipo de oficina	10 años
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo de computación	5 años
Equipo de comunicación	5 años

A diciembre 31 de 2019 Y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2019	31DIC2018	Variación M\$	%
Bienes muebles en bodega	0	5.956	(5.956)	(100,00)
Muebles, enseres y equipo de oficina	24.260	26.754	(2.494)	(9,32)
Equipos de Comunicación y computación	32.549	33.003	(454)	(1,38)
Depreciación acumulada	(40.785)	(47.524)	6.739	(14,18)
TOTAL	16.024	18.189	(2.165)	(11,90)

La propiedad planta y equipo se registra por el costo de adquisición, incluyendo las erogaciones necesarias para colocarlas en condiciones de uso.

Toda la propiedad planta y equipo que se encuentra en la contabilidad de la Asociación Aeropuerto del Café, es de su propiedad, la cual ha sido adquirida con los recursos de los INFIS y no se tiene ningún bien que haya sido trasladado o cedido de otra entidad del gobierno.

El método de depreciación utilizado es el de Línea Recta.



A 31 de diciembre de 2019 Y 2018, no existen hipotecas o reservas de dominio sobre los mismos, ni han sido cedidos en garantía prendaria.

CONCEPTO	VALOR RAZONABLE	DEPRECIACIÓN	COSTO NETO
Muebles, enseres y equipo de oficina	24.260	23.956	304
Equipos de comunicación y computación	32.549	16.829	15.719
TOTALES	56.809	40.786	16.024

Durante el 2019 y 2018 las compras de muebles, enseres y equipo de oficina adquiridos por un valor inferior o igual a dos (2) salarios mínimos mensuales vigentes, se registran en el gasto durante la vigencia fiscal.

3.1.4 OTROS ACTIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones del objeto social de la entidad y /o están asociadas a su administración, en función de situaciones tales como posesión, titularidad. Modalidad especial de adquisición, destinación o su capacidad para generar beneficios futuros.

Comprende el valor de los aportes en especie de los asociados, la compra de licencias, software. Los aportes en especie se amortizaran en el momento que se soliciten asesorías a las respectivas entidades; las licencias y software de acuerdo con el tiempo de vigencia contemplada en los contratos.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2019	31-DIC-2018	Variación M\$	%
Bienes y servicios pagados por anticipado	14.681	0	14.681	100,00
Depósitos entregados en garantía	5.035	5.035	-	-
Intangibles	51.870	50.851	1.019	2,00
Amortización acumulada de intangibles	(40.191)	(35.279)	(4.912)	13,92
TOTAL	31.395	20.607	10.788	52,35

La Asociación Aeropuerto del Café amortiza los otros activos hasta la fecha en la cual se esperan recibir beneficios futuros y algunos activos intangibles se amortizan a 5 años siempre y cuando el beneficio futuro sea indefinido.

La Asociación Aeropuerto del Café no posee ningún bien cuya tenencia este en poder de terceros.

197007 y 197008 LICENCIAS Y SOFTWARE: El periodo de amortización para software y licencias, es de 5 años.



CONCEPTO	VALOR RAZONABLE	AMORTIZACION	COSTO NETO
Licencias	27.194	20.682	6.512
Software	24.676	19.509	5.167
TOTALES	51.870	40.191	11.679

3.1.5 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se causan en el momento en que se formalizan los documentos que generan las obligaciones de conformidad con las condiciones contractuales. Corresponde a las obligaciones contraídas en la compra de bienes y servicios.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	61.397	59.273	2.124	3,58
Acreedores	0	0	0	0
Recursos a favor de terceros	15.569	15.884	(315)	(1,98)
Descuentos de nomina	7.210	8.585	(1.375)	(16,02)
Retención en la fuente e impuesto de timbre	18.111	14.431	3.680	25,50
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3.433	3.412	21	0,62
Otras cuentas por pagar	98.417	132.841	(34.424)	(25,91)
TOTAL	204.137	234.426	(30.289)	(12,92)

240101 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES: Representa el valor de las obligaciones autorizadas y contraídas por la Asociación en la adquisición de bienes y servicios.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Adquisición de bienes y servicios	61.397	59.273	2.124	3,58

Nombre	Concepto	Valor
INTUAL S.A.S.	Acompañamiento gráfico en las comunicaciones internas y externas de la asociación aeropuerto del café, gestión en redes sociales y la actualización en usabilidad y gestión gráfica del portal web.	12.206
CEMOSA INGENIERIA Y CONTROL S.A.S.	"Realización de un estudio aeronáutico de seguridad operacional para el proyecto aeropuerto del café".	49.191
	TOTAL	61.397

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS: Representa el valor retenido por concepto de estampillas, el cual será consignado a cada entidad según le corresponda.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Pro – Desarrollo	4.384	4.474	(90)	(2,01)



DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Pro – Universidad	2.192	2.237	(45)	(2.01)
Pro – Hospital	2.192	2.237	(45)	(2.01)
Pro – Adulto Mayor	6.576	6.711	(135)	(2.01)
Otros recursos a favor de terceros	225	225	0	0
TOTAL	15.569	15.884	(315)	(1.98)

2424 DESCUENTOS DE NOMINA: Representa el valor de las obligaciones adquiridas con terceros por conceptos de nómina y otros.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Aportes a fondos de pensiones	2.215	1.878	337	17,94
Otros aportes a la seguridad social	1.892	1.582	310	19,60
Libranzas	3.103	5.125	(2.022)	(39,45)
TOTAL	7.210	8.585	(1.375)	(16,02)

2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE: Representa el valor que ha sido recaudado por los agentes de retención, frente a todos los pagos o abonos en cuenta que realicen, excepto en los casos que no deban hacerlo por plena disposición legal.

RETENCION EN LA FUENTE	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
RETENCION EN LA FUENTE	18.111	14.431	3.680	25,50

DESCRIPCION	VALOR
Honorarios	8.637
Servicios	76
Arrendamientos	95
Compras	147
A empleados art. 383 E.T.	2.497
Retención de IVA	3.176
Contratos de obra	1.373
Reteica Manizales	446
Reteica Palestina	1.664
TOTAL	18.111

2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR: Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad contable pública por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, originados en las liquidaciones privadas y sus correcciones, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Impuesto de Obra Publica	3.433	3.412	21	0,62



2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR: Este rubro representa el valor por pagar por concepto de pólizas, parafiscales (SENA – ICBF), honorarios, servicios y otras cuentas por pagar, las cuales se encuentran representadas así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Otras cuentas por pagar	98.417	132.841	(34.424)	(25,91)

DESCRIPCION	VALOR
Axa Seguros Colpatría s.a.	16.581
Sena	1.065
ICBF	1597
Nexia Internacional Montes y Asociados	2647
Medio Ambiente Ingeniería S.A.S.	64.399
Advantage Microsystems Colombia Ltda.	2.465
Naranjo 1y1 García S.A.S.	718
Computar Ltda.	4121
Coopervintes	2.359
Fundación Misión Verde ONG	359
Rodríguez Moscoso Henry Mauricio	697
Válvulas Mangueras 1y1 Accesorios de Colombia	1409
TOTAL	98.417

3.1.6 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.

A diciembre 31 de 2019 Y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Salarios y prestaciones sociales	69.335	42.524	26.811	63,05
TOTAL	69.335	42.524	26.811	63,05

La composición de la planta de personal de la Asociación Aeropuerto del Café se conforma de la siguiente manera:

- Gerente
- Director Jurídico
- Director Técnico
- Coordinador Administrativo y Financiero
- Control Interno
- Contador
- Coordinador de Historia Técnica
- Monitoreo e Instrumentación del Proyecto



- Jefe de Área Social y de Comunicaciones
- Auxiliar Administrativo
- Asistente Jurídico
- Auxiliar Ingeniero Civil
- Auxiliar Contable y de Presupuesto
- Secretaria Oficina Palestina
- Vigilante de Predios
- Asistente Predial
- Auxiliar Gestión Ambiental
- Ingeniero Supervisor de Obras

A 31 de diciembre de 2019 se encuentran con contrato de trabajo vigente los cargos de Gerente, Director Técnico, Director jurídico, Control interno y Auxiliar administrativo.

El régimen al cual pertenecen los empleados de la Asociación Aeropuerto del Café es régimen privado y se rigen por el Código Sustantivo del Trabajo. Al cierre de la Vigencia 2019 la Asociación no tiene ningún proceso laboral de parte de la planta de personal.

2511 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS: Representa el valor de las obligaciones laborales contraídas por la Asociación con los empleados, durante el año 2018.

DESCRIPCION	VALOR
Nomina por pagar	25.618
Cesantías	16.676
Intereses sobre Cesantías	1.785
Vacaciones	11.978
Aportes a riesgos laborales	1.465
Aportes a fondos de pensiones	5.670
Aportes a seguridad social	4.015
Aportes a cajas de compensación	2.128
TOTAL	69.335

3.1.7 PASIVOS ESTIMADOS

Son las obligaciones a cargo de la entidad generadas en circunstancias ciertas, cuyo valor depende de un hecho futuro. Se estiman empleando criterios técnicos y de conformidad con las disposiciones legales vigentes, constituyéndose en provisiones. En la Asociación Aeropuerto del Café se reconocen los pasivos estimados por concepto de servicios públicos.

A diciembre 31 de 2019 Y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
EPM Telecomunicaciones	830	520	310	59,62
TOTAL	830	520	310	59,62

2790 PROVISIONES DIVERSAS: Representa el valor estimado para gastos de servicios públicos durante diciembre de 2019 Y 2018.



3.1.8 OTROS PASIVOS

Corresponde a las obligaciones originadas en la actuación por cuenta de terceros. En la Asociación Aeropuerto del Café se reconocen recaudos de rendimientos financieros a favor de la Aeronáutica Civil, embargos judiciales y recaudos de impuestos a favor del departamento de Caldas, municipio de Manizales y municipio de Palestina.

2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN: Representa el saldo de los recursos recibidos de INFIMANIZALES e INFICALDAS que deberán ser invertidos por la Asociación Aeropuerto del Café en gastos de Inversión y mantenimiento del proyecto Aeropuerto del Café.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Recursos recibidos en administración	353.207	3.207	350.001	10.913,66

CONCEPTO	INFIMANIZALES	INFICALDAS	TOTAL
Inversión	176.603	176.603	353.207
TOTAL	176.603	176.603	353.207

Esta partida refleja la adición solicitada por la Gerente de Aerocafe, para contratar la Elaboración de los Diseños de los Sistemas Eléctricos, de Seguridad y de Comunicaciones, a Nivel de detalle, de la Infraestructura Aeroportuaria, del Aeropuerto del Café; por un valor de \$350.000.000, correspondiendo aportar a cada Infi el 50% de dicho monto, los cuales fueron aprobados por el Concejo Directivo, en Sesión Ordinaria No. 5 del día 26 de Agosto de 2019.

Los recursos recibidos para inversión del proyecto desde la creación de la Asociación Aeropuerto del Café corresponden al saldo de la cuenta de orden acreedora por contra de la subcuenta 991522 Ejecución de Proyectos de Inversión por valor de **M\$35.552.201** a nombre de los INFIS en porcentaje de 50% para INFIMANIZALES y 50% para INFICALDAS.

2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA: Representa el valor de los recursos recibidos por la entidad contable pública, con carácter transitorio, para garantizar el cumplimiento de contratos que así los establezcan. Además registra los depósitos que se deriven de procesos judiciales.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Depósitos sobre contratos	36.966	3.789	33.177	875,61

NOMBRE	CONTRATO	VALOR
Octavio Sánchez Cataño	Contrato 015-2019	4.200
Ana Magdalena Herrera	Contrato 021-2018	29.709
Juan José López	Contrato 030-2019	3.057
TOTAL		36.966



3.1.9 PATRIMONIO

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los aportes en dinero y en especie realizados por los socios del proyecto: el Departamento de Caldas, el municipio de Palestina, el municipio de Manizales, el Instituto de Promoción y Desarrollo para el Departamento de Caldas –INFICALDAS- y el Instituto de Promoción y Desarrollo para el Municipio de Manizales –INFIMANIZALES.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Aportes sociales	25.000	25.000	-	-
Resultados de ejercicios anteriores	78.055	555.328	(477.273)	(85,94)
Resultado del ejercicio	(462.296)	(725.272)	262.976	(36,26)
Reservas	1.547.488	1.716.734	(169.246)	(9,86)
Impacto por transición	0	78.755	(78.755)	(100,00)
TOTAL	1.188.247	1.650.545	(462.298)	(28,01)

3105 APORTES SOCIALES: Representa el valor de los recursos recibidos en calidad de aportes sociales, de conformidad con lo dispuesto en el acta de constitución.

ENTIDAD	VALOR	%
Gobernación de Caldas	5.000	20
Alcaldía de Manizales	5.000	20
Alcaldía de Palestina	5.000	20
INFIMANIZALES	5.000	20
INFICALDAS	5.000	20
TOTAL	25.000	100

3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: Representa el resultado obtenido por la reclasificación del saldo registrado al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta 3145 (Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación) a la subcuenta que corresponda de la cuenta 3109 (Resultado de Ejercicios Anteriores).

3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO: Representa el valor del resultado obtenido por la entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo contable, para este periodo se genera una pérdida por M\$462.296 debido principalmente a la aplicación por valor de M\$635.686 en Obras y Mejoras en Propiedad Ajena.

3114 RESERVAS: Representa el valor de los recursos reclasificados de los resultados obtenidos por la entidad, con el fin de satisfacer requerimientos legales o estatutarios, o fines específicos y justificados. Esta reserva se constituyó según Acta de Asamblea General Ordinaria de Afiliados del día 25 de Abril de 2018.

La situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no comprometen la situación financiera, ni la continuidad o funcionamiento de la Entidad.



3.1.10 INGRESOS

Los ingresos en la Asociación Aeropuerto del Café se generan por concepto de las transferencias que hacen los INFIS para gastos de funcionamiento. Los ingresos para gastos de funcionamiento se causan de manera mensual de acuerdo al estimativo presupuestal en el 2019. Lo anterior de acuerdo con los compromisos presupuestales que han adquirido ambas entidades con la Asociación.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Otras transferencias	1.694.138	1.299.999	394.139	30,32
TOTAL	1.694.138	1.299.999	394.139	30,32

442803 OTRAS TRANSFERENCIAS: Representa el valor de los recursos recibidos de INFICALDAS e INFIMANIZALES y que han sido destinados para funcionamiento:

DESCRIPCION	VALOR
INFIMANIZALES	847.069
INFICALDAS	847.069
TOTAL	1.694.138

4802 FINANCIEROS: Representa el valor de los ingresos obtenidos por la entidad que provienen de instrumentos financieros, es decir, corresponde a los intereses que liquida la entidad financiera por el efectivo que se encuentra depositado allí; y lo que se refiere a los intereses de mora, corresponde a la liquidación de los mismos de acuerdo al literal B. del auto No. 442 del Juzgado Once Civil del Circuito de Cali.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Intereses sobre depósitos	60.667	101.863	(41.196)	(40,44)
Intereses de mora	6.772	94.853	(88.081)	(92,86)
TOTAL	67.439	196.716	(129.277)	(65,72)

4808 INGRESOS DIVERSOS: Representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas. Dentro de este rubro la partida más significativa corresponde a Otros Ingresos Diversos, valor que representa el ingreso por costas del proceso arbitral 003-2016 contra el Consorcio Dico IDT.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Fotocopias	0	288	(288)	(100)
Sobrantes	0	8	(8)	(100)
Recuperaciones	873	329.179	(328.306)	(99,73)
Indemnizaciones	910	9.111	(8.201)	(90,01)
Otros ingresos diversos	30.058	2	30.056	1502800
TOTAL	31.841	338.588	(306.747)	(90,60)



3.1.11 GASTOS

Los gastos en la Asociación Aeropuerto del Café se reconocen por medio del sistema de causación. A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Sueldos y salarios	572.518	540.098	32.420	6,00
Contribuciones efectivas	155.504	145.198	10.306	7,10
Aportes sobre la nómina	28.512	26.362	2.150	8,16
Prestaciones sociales	120.895	101.174	19.721	19,49
Gastos de personal diverso	8.513	4.637	3.876	83,59
Generales	1.344.347	1.644.913	(300.566)	(18,27)
Impuestos, contribuciones y tasas	12.720	15.248	(2.528)	(16,58)
Depreciación de propiedad planta y equipo	6.688	47.524	(40.836)	(85,93)
Amortización Activos Intangibles	4.912	35.279	(30.367)	(86,08)
Comisiones	511	139	372	267,63
Financieros	591	0	591	100,00
Gastos diversos	3	3	0	0,00
TOTAL	2.255.714	2.560.433	(304.719)	(11,90)

En esta denominación se incluyen las partidas que representan flujos de salidas de recursos de la entidad, susceptibles de reducir el patrimonio durante el periodo contable, bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos. Son requeridos para el desarrollo de la actividad funcional de la entidad.

La nueva Administración de la Asociación, la cual empezó a partir del primero de abril de 2016, implementó políticas de austeridad en el gasto y se enfocó más en canalizar recursos que dieran una nueva dinámica al proyecto. Producto de esta política los aportes de los INFIS se han venido reduciendo cada año.

5111 GENERALES: Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas.

A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Obras y mejoras en propiedad ajena	635.687	633.371	2.316	0,37
Materiales y suministros	7.443	3.183	4.260	133,84
Mantenimiento	1.054	0	1.054	100,00
Servicios públicos	8.734	4.948	3.786	76,52
Arrendamiento	55.693	53.976	1.717	3,18
Viáticos y gastos de viaje	43.509	23.675	19.834	83,78
Impresos- publicaciones- suscripciones y afiliaciones	0	283	(283)	(100)
Fotocopias	7.499	4.972	2.527	50,82
Comunicaciones y transporte	38.634	12.863	25.771	200,35
Seguros generales	387.223	303.436	83.787	27,61
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	10.957	10.684	273	100,00
Gastos legales	1.590	329.113	(327.523)	(99,52)
Honorarios	143.801	254.782	(110.981)	(43,56)
Servicios	1.647	4.648	(3.001)	(64,57)
Otros gastos generales	876	4.979	(4.103)	(82,41)
TOTAL	1.344.347	1.644.913	(300.566)	(18,27)



58 OTROS GASTOS: Corresponde principalmente a los gastos financieros de las cuentas bancarias de la Asociación, cabe anotar que a la fecha se tienen convenios con las entidades para la exención de costos financieros. A diciembre 31 de 2019 y 2018 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Comisiones	511	139	372	267,63
Financieros	591	-	591	100,00
Gastos diversos	3	3	0	0,00
TOTAL	1.105	142	963	678,17

3.1.12 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Bajo esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la Asociación Aeropuerto del café. Las cuentas de control registran operaciones realizadas con los INFIS y la Aeronáutica Civil, que por su naturaleza no inciden en la estructura financiera de la entidad.

3.1.12.1 DERECHOS CONTINGENTES

812001 CIVIL: Representa el valor de las demandas interpuestas por la Asociación en contra de terceros. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	14.759.262	15.345.119	(585.857)	(3,82)
TOTAL	14.759.262	15.345.119	(585.857)	(3,82)

A continuación se detallan los litigios y mecanismos alternativos de solución que pueden fallar a favor de la Asociación.



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
1	Demanda arbitral	Cámara de comercio de Manizales 003-2016-2018-00206-00	Sin cuantía	Luis Guillermo Dávila Vinueza	Declaración de incumplimiento por parte del CONSORCIO DICO IDT en el contrato de interventoría No. 111 del 27 de octubre de 2009.	Asociación aeropuerto del café	Consortio Dico IDT y Diconsultoria S.A
	ESTADO ACTUAL		<p>LA ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ radicó, con fecha 18 de marzo de 2016, demanda arbitral en contra del CONSORCIO DICO – IDT y sus integrantes, formulando pretensiones solamente en frente del CONSORCIO DICO – IDT y de uno solo de sus integrantes, la sociedad DICONULTORIA S. A. El 21 de agosto de 2018, el Tribunal de Arbitramento falló en favor de AEROCAFÉ, y condenó al Consortio DICO-IDT y a la sociedad DICONULTORIA S. A., a pagar, en favor de Aerocafé, la suma de CATORCE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS CINCO PESOS (\$14.759'262.305 m/cte.), debidamente actualizados al momento del pago. El 29 de octubre de 2018, el Consortio DICO – IDT interpuso y sustentó, a través de epoderado, el recurso de anulación contra el laudo arbitral proferido el 21 de agosto de ese mismo año. Mediante providencia del 23 de agosto de 2019, el despacho conductor del proceso admitió el recurso extraordinario de anulación interpuesto por el Consortio DICO-IDT, parte convocada en el proceso arbitral. Que mediante Sentencia del 13 de diciembre de 2019, la Subsección A, Sección Tercera del Consejo de Estado DECLARÓ INFUNDADO el recurso de anulación propuesto por EL Consortio DICO-IDT contra el laudo arbitral proferido el 21 de agosto de 2018.</p>				
2	Cobro ejecutivo de afectación de póliza No. CEST 1911 - contrato 116 de 2009	2017-320 Juzgado 1 Administrativo oral de Manizales	\$ 256.806.996	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Hacer efectivo el pago del siniestro de la póliza No. CEST 1911 por parte de la aseguradora ALLIANZ S.A	Asociación aeropuerto del café	Compañía Aseguradora ALLIANZ S.A
	ESTADO ACTUAL		Auto resuelve recurso de reposición y ordena reponer el auto del 31 de enero de 2018 que libro mandamiento de pago a favor de AEROCAFÉ y en contra de ALLIANZ S.A. 30/04/2018				
3	Demanda Ejecutiva	2018-082 Juzgado once civil del circuito de Cali	\$ 329.050.000	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Que se libre mandamiento de pago en contra de los demandados, CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A.; en favor de la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ, correspondiente al pago efectuado por la entidad que debió estar a cargo del demandado en concordancia con el artículo 27 de la ley 1563 de 2012, a órdenes del Tribunal de Arbitramento.	Asociación aeropuerto del café	CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A
	ESTADO ACTUAL		<p>Se libre mandamiento de pago, a través de AUTO Nro. 442 del 17 de abril de 2018. Se registra recepción de memorial el día 16 de octubre donde informan consignación judicial El día 24 de julio de 2018, por un valor de (\$ 195.636.000). El 25 de septiembre del año en curso. * Comunicados de 1 consignaciones judiciales por valor de \$ 66.876.000, en cabeza del demandado Diconsultoria S.A. Posteriormente se realiza pago de los intereses moratorios efectuados por parte de I.D.T INGENIEROS SAS, en nombre del Consortio DICO IDT, como demandado y en favor de AEROCAFÉ, por valor de (\$42.080.000), correspondientes a la liquidación de los intereses de mora generados desde la fecha en que se hizo exigible la obligación, esto es el 21 de diciembre de 2017 hasta el 31 de mayo de 2018. Actualmente se envió escrito de liquidación del crédito y solicitud de entrega de títulos correspondientes a los débitos efectuados a los demandados, el juzgado once civil del circuito de Cali, por correo electrónico institucional el día 28 de enero de 2019 y oficio con radicado No. GDJ-130-0015, por 472, al juzgado de Cali recibido el 31 de enero de 2019.</p>				
4	Demanda Ejecutiva	2018-29100 Juzgado siete civil del circuito de Cali	\$14.759.262.305	MARIA DEL ROSARIO BETANCOURT BEDOYA		Asociación aeropuerto del café	CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A
	PRETENSIONES		<p>Que se libre mandamiento de pago por la suma de CATORCE MIL SETECIENTOS CINCUENTA MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS CINCO PESOS (\$ 14.759.262.305) en contra del CONSORCIO DICO IDT y la Sociedad Diconsultoria S.A. Y a favor de la Asociación Aeropuerto del Café por concepto de las sumas de dinero ordenadas en el laudo arbitral proferido por el Honorable Tribunal de Arbitramento, en el proceso arbitral Nro. 03 de 2016, el día 21 de agosto de 2018 y el auto del 14 de septiembre de 2018. Que se libre mandamiento de pago en contra de CONSORCIO DICO IDT y la Sociedad Diconsultoria S.A por la suma de SETECIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES SETENTA Y CINCO MIL CIENTO CUARENTA Y CUATRO PESOS M/CTE (\$777.075.144) por concepto de interés desde el 14 de septiembre de 2018, fecha en que se hizo exigible la obligación. Librese mandamiento de pago por los intereses moratorios que se pudieren causar desde la fecha de presentación de la acción y la fecha en que efectivamente se verifique el pago.</p>				
	ESTADO ACTUAL		<p>Se notificó el mandamiento de pago a una de las codemandadas DICONULTIA S.A., por intermedio de su representante legal FERNEY MAURICIO el 26 de septiembre de 2019. A la fecha se encuentra a la espera de los pronunciamientos dados por las notificadas respecto de las medidas ordenadas por parte del despacho, a fin de correr traslado al demandante sobre cuáles de las medidas fueron efectivamente ejecutadas, pues el expediente se encuentra despacho para resolver sobre el traslado de los pronunciamientos de las medidas y de la contestación.</p>				



3.1.12.2 DEUDORAS DE CONTROL

En esta denominación se incluyen las cuentas que registran las partidas de las cuentas de orden deudoras de derechos contingentes.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Activos retirados	28.675	8.615	20.060	232.85
TOTAL	28.675	8.615	20.060	232.85

831510 ACTIVOS RETIRADOS: Representa el valor de los bienes retirados del servicio por destrucción o por encontrarse inservibles.

3.1.13 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En esta denominación se incluyen los grupos que representan las circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la entidad contable pública.

3.1.13.1 PASIVOS CONTINGENTES

9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION: Representa el Valor de las demandas interpuestas por terceros en contra de la entidad contable pública. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Responsabilidades contingentes (1)	2.928.598	2.897.359	31.239	1,08
TOTAL	2.928.598	2.897.359	31.239	1,08

TERCERO	TIPO DE POSIBLE DEMANDA	VALOR DE LA PRETENSION ESTIMADA	PROBABILIDAD DE PERDIDA
WILSON CARDENAS CARDONA	ACCION POPULAR	-	REMOTA
SOCIEDAD GOMEZA S.A.	REPARACION DIRECTA	967.542	POSIBLE
AGROPECUARIA LA ESPERANZA PALESTINA LTDA	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
JOSE ALCIDES GUTIERREZ Y OTROS	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
MARIA NOHELIA GALLEGO Y OTROS	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
ZIGURAT INGENIERIA S.A.S	CONTROVERSIA CONTRACTUAL	875.801	POSIBLE
DICONSULTORIA S.A. Y OTROS	ACCION DE CONTROVERSIA CONTRACTUAL	0	REMOTA
DICONSULTORIA S.A. Y OTROS	ACCION DE CONTROVERSIA CONTRACTUAL	1.085.255	POSIBLE
TOTAL		2.928.598	
CLASE DE LITIGIO		NUMERO	
Administrativo		8	
Administrativo Laboral		0	
Contencioso		0	
Ordinario Laboral		0	
Total		8	



A continuación se relaciona un cuadro detallado de los procesos judiciales que cursan en contra de la Asociación Aeropuerto del Café.

Acciones judiciales en contra de la Asociación: El siguiente es el reporte de las acciones judiciales con sus respectivas actuaciones durante la vigencia comprendida entre el mes de enero a diciembre 31 de 2019.

No	ACCIÓN	RADICADO	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
1	Acción Popular	2010-465 Juzgado 8 Administrativo del Circuito	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Se solicita que se declare la vulneración de los derechos colectivos invocados, en especial la moralidad administrativa	Wilson Cárdenas Cardona	Aerocafé, Edgar Castro Lizarralde, Mario Serna Flórez, Carlos Eduardo Quiroga Zapata, Omar Bernal Orozco	El 24 de octubre de 2019, el Juzgado solicitó a Aerocafé descripción clara y detallada del estado actual de los 10 terraplenes que componen el proyecto, con inclusión de los estudios, medidas adoptadas, costos y presupuestos de obra, información que fue entregada y suministrada al Despacho por parte de La Asociación el 28 de noviembre de 2019. A la fecha el proceso se encuentra a despacho del señor Juez para proferir sentencia.
2	Reparación Directa	2011-596 Tribunal Administrativo de Caldas	Juan Sebastián Ocampo Murillo.	Pretende que se declare la responsabilidad de la Asociación Aeropuerto del Café y otros por los perjuicios ocasionados por la construcción del terraplén No. 4 a la hacienda La Palma	SOCIEDAD GOMESA S.A.	Aerocivil, Depto de Caldas, Municipio de Manizales, Municipio de Palestina, Aerocafé, Inficaldas, Infimanizales y Corporación Autónoma Regional de Caldas.	A la fecha se encuentra en etapa para resolver nulidades propuestas a por las partes intervinientes, aun no se convoca para la celebración de la Audiencia Inicial.
3	Reparación Directa	2013-225 Tribunal Administrativo de Caldas	Juan Sebastián Ocampo Murillo L	Se pretende la indemnización por los posibles perjuicios materiales en la modalidad de daño emergente y lucro cesante derivados de la ejecución del contrato de obra No. 119 de 2009 por la construcción del terraplén No. 8	Agropecuaria La Esperanza Palestina Ltda	Unidad Administrativa Especial U.A.E de Aeronáutica Civil, Departamento de Caldas, Municipio de Manizales, Municipio de Palestina, Inficaldas, Consorcio Palestina II, Provincia s a, Mario Mejía Restrepo, Carlos Eduardo Quiroga Zapata y Construcciones Mario Serna Flórez E.U.	La sociedad demandante es propietaria inscrita de un predio rural (Hacienda La Esperanza), ubicado en el municipio de Palestina, y el día 06 de junio de 2013, presentaron demanda de Reparación Directa en contra de Aerocafé y Otros, por los presuntos perjuicios ocasionados a su predio con ocasión de la construcción Aeropuerto del Café. El 08 de noviembre de 2013, AEROCAFE contestó la demanda; el 25 de junio de 2019 se llevó a cabo Audiencia Inicial, y a la fecha el proceso se encuentra en etapa probatoria.



No	ACCIÓN	RADICADO	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
4	Reparación Directa	2014-489 Juzgado Segundo Administrativo	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Se pretende la indemnización por los posibles perjuicios morales ocasionados por los momentos angustia, sufrimiento e intenso dolor de la familia GUTIERREZ BLANDON, por la muerte del señor GONZALO HERNANDO GUTIERREZ BLANDON.	José Alcides Gutiérrez Flórez, María Consuelo Blandón Montoya, Luz Amparo Gutiérrez Blandón, José Arcángel Gutiérrez Blandón, William de Jesús Gutiérrez Blandón, José Reinel Mira Blandón, Carlos Eduardo Mira Blandón, Jorge Alexander Mira Blandón y Marisol Mira Blandón.	Departamento de Caldas, Alcaldía de Manizales, Alcaldía de Palestina, Infimanizales, Inficaldas y AeroCAFÉ.	Mediante Auto Interlocutorio No 516 de fecha 16 de diciembre de 2019, el Tribunal Administrativo de Caldas a través del Magistrado Ponente Carlos Manuel Zapata Jaimes, ADMITIO el Recurso de Apelación interpuesto por la parte demandante en contra de la sentencia de primera instancia y se corrió traslado a las partes por el término de 10 días para presentar alegatos de conclusión, los cuales fueron presentados por AEROCAFÉ y radicados en el mencionado Tribunal el día 22 de Enero de 2020.
5	Reparación Directa	2015-114 Juzgado Tercero Administrativo	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Pretenden le sean indemnizados los posibles perjuicios ocasionados a su vivienda por la fallida oferta formal de compra realizada por la secretaria de infraestructura del departamentos de caldas, así como por las obras realizadas por la Asociación Aeropuerto del Café, a través del consorcio RIAC, en la construcción de la rampa de acceso al coliseo del café y la cancha de fútbol del municipio de palestina Caldas.	María Noelia Gallego Buitrago, Gilberto Gallego Buitrago, Bertha Inés Gallego Buitrago, José Uriel Gallego Buitrago, Sigifredo Gallego Buitrago, Margarita Gallego Buitrago.	Departamento de Caldas, AeroCAFÉ y Consorcio RIAC.	Mediante Auto de Sustentación de fecha 21 de octubre de 2019, el Juzgado 3º Administrativo del Circuito de Manizales, fijó Audiencia Inicial para el día jueves 12 de marzo de 2020 a la 2:30 pm.
6	Controversia contractual	2013-205 Tribunal Administrativo de Caldas	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Se pretende la responsabilidad de la Asociación por carencia de planeación que generó la sustracción unilateral de gran parte del objeto contractual y el consecuente desequilibrio económico por el no reembolso del anticipo causado en las adiciones	Consorcio Cafetero conformado por: Milton Ricardo Herrera Posada, Guillermo Burgos Grillo y Sociedad Zigurat Ingenierías s.a.s	Asociación Aeropuerto del Café.	Mediante Sentencia No 048 de fecha 18 de mayo de 2018, el Tribunal Administrativo de Caldas, negó las pretensiones de la demanda, concediendo el 13 de agosto de 2018 el recurso de apelación interpuesto por la parte demandante. A la fecha el expediente se encuentra en el Consejo de Estado para resolver la alzada.
7	Controversia contractual	2017-215 Tribunal Administrativo de Caldas	Juan Sebastián Ocampo Murillo	Declárese la nulidad de la resolución 101 del 02 de julio de 2016 " por medio de la cual se declara la ocurrencia de un siniestro y se hace efectiva la garantía. Y 188 de 16 de noviembre de 2016, por medio de la cual se resuelve el recurso de reposición interpuesto contra la resolución 101 de 02 de agosto de 2016, y la resolución Nro. 096 del 26 de julio de 2016, por medio de la cual se delega en la dirección jurídica de la entidad la representación de la misma en audiencia de que trata el artículo 86 de la ley 1474 de 2011 y se confieren facultades", expedida por la gerente de AEROCAFÉ, ilegalmente en uso de las facultades que le confiere los estatutos de la entidad y el artículo noveno de la ley 489 de 1998.	DICO IDT2 S.A conformado por: Iván García de Angulo, Ingeniería, desarrollo y Tecnología S.A.S, IDT S.A.S y Diconsultoria s.a.	Asociación Aeropuerto del Café.	El 11 de abril de 2019 se llevó a cabo Audiencia Inicial, y a la fecha el proceso se encuentra en etapa probatoria.



No	ACCIÓN	RADICADO	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
8	Controversia contractual	2017- 306 Tribunal Administrativo de Caldas	Héctor Fabio Martínez Agudelo	Se demandan los actos administrativos No. 076 del 28 de junio de 2016 " POR MEDIO DE LA CUAL SE DECLARA LA OCURRENCIA DE UN SINIESTRO Y SE HACE EFECTIVA LA GARANTÍA" y 187 del 15 de noviembre de 2016 " Por medio de la cual se resuelven los recursos de reposición interpuestos contra la Resolución 076 del 28 de junio de 2016. Y la Resolución 075 del 27 de junio de 2016 " por medio de la cual se delega en la Directora Jurídica de la entidad la presentación de la misma en audiencia de que trata el artículo 86 de la ley 1474 de 2011 y se confieren facultades, expedida por la Gerente de AEROCAFÉ, ilegalmente en uso de las facultades que le confiere los estatutos de la entidad y el artículo noveno de la ley 489 de 1998.	DICONSULTORI A S.A.	Asociación Aeropuerto del Café.	Mediante Auto de Sustentación de fecha 30 de octubre de 2019, el Magistrado Ponente, convoca a la celebración de la Audiencia Inicial para el día Jueves 05 de diciembre de 2019. Celebrada la Audiencia Inicial y por petición de la defensa de Aerocafé, la Sala de Decisión del Tribunal Administrativo de Caldas, declara probada la excepción de "Existencia de cláusula compromisoria", dando en el acto por terminado el proceso y ordenando en consecuencia el archivo definitivo del expediente.

3.1.13.2 ACREEDORAS DE CONTROL

9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA: Representa el valor de los bienes de propiedad de terceros recibidos por la entidad contable pública para su salvaguarda o custodia, en este caso se refiere a los bienes muebles ubicados en las oficinas entregadas en arrendamiento por INFIMANIZALES.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Bienes recibidos en custodia	20.267	20.267	0	0
TOTAL	20.267	20.267	0	0

Dentro del contrato de arrendamiento de las oficinas de Aerocafé, se tienen los siguientes muebles y enseres de propiedad de INFIMANIZALES.



ACTIVOS
RESPONSABLE : AEROPUERTO DEL CAFÉ

TIPO DE ACTIVO	CODIGO	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAD	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 373,832
MUEBLES Y ENSERES		2	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		2	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 72,000
VALOR TOTAL										\$ 1.340,832

ASISTENTE JURIDICO

TIPO DE ACTIVO	Nº CODIGO	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	ESTAD	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		2	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 584,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 373,832
MUEBLES Y ENSERES		2	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		2	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 72,000
		2	DESCANZAPIES		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 70,000
		1	BASURERO		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 35,000
VALOR TOTAL										\$ 1.842,832

DIRECCION FINANCIERA

TIPO DE ACTIVO	CODIGO	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAD	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
VALOR TOTAL										\$ 1.413,916



SECRETARIA GENERAL

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
VALOR TOTAL										\$ 1.413,916

COORDINACION FINANCIERA

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		2	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 584,000
MUEBLES Y ENSERES		3	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 597,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 373,832
MUEBLES Y ENSERES		2	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		2	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 72,000
MUEBLES Y ENSERES		1	DESCANZAPIES		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 35,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BASURERO		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 35,000
MUEBLES Y ENSERES		2	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 880,000
VALOR TOTAL										\$ 2.781,832

DIRECCION ADMINISTRATIVA

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		6	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 630,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,80 X 0,57 CURVA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 200,844	\$ 200,844
MUEBLES Y ENSERES		1	MESA DE JUNTAS 1,20 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 100,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BASE DIAMETRO DE 1,20		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDA 1,30 X 30		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
VALOR TOTAL										\$ 2.426,760

GERENCIA

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		6	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 630,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,80 X 0,57 CURVA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 200,844	\$ 200,844
MUEBLES Y ENSERES		1	MESA DE JUNTAS 1,20 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 100,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BASE DIAMETRO DE 1,20		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDA 1,30 X 30		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
VALOR TOTAL										\$ 2.426,760

SECRETARIA GENERAL

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		2	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 584,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 398,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 373,832
MUEBLES Y ENSERES		2	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		2	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 72,000
MUEBLES Y ENSERES		1	DESCANZAPIES		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 35,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
MUEBLES Y ENSERES		1	PERCHERO		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 200,000	\$ 200,000
VALOR TOTAL										\$ 2.307,832

GESTION SOCIAL

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	N° CONTRATO	N° FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2 X 1 MADEFILM		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
VALOR TOTAL										\$ 1.308,916



CONTABILIDAD

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	ARCHIVADOR 2X 1 MADEFILM		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 292,000	\$ 292,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 186,916
MUEBLES Y ENSERES		1	COSTADO PORTA		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 50,000
MUEBLES Y ENSERES		1	FALDAS		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 36,000
MUEBLES Y ENSERES		1	DESCANZAPIES		RUBEN DARIO MORA	30/09/2008	08-10-080		\$ 35,000	\$ 35,000
MUEBLES Y ENSERES		1	BIBLIOTECA EN MADEFILM COLOR GRIS CLARO		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 440,000	\$ 440,000
VALOR TOTAL										\$ 1.343,916

CAFETERIA

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAC	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	MESA AUXILIAR BLANCA		MULTOBRAS LTDA	16/05/2015	2008-04-054	3952	\$ 70,000	\$ 70,000
MUEBLES Y ENSERES		1	CAFETERA							
MUEBLES Y ENSERES		2	TEMNEN DE 3 PUESTOS TAPIZADO EN CREPE NEGRO		MULTOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 394.737	\$ 789.474
MUEBLES Y ENSERES		4	PERCHEROS		RUBEN DARIO MORALES	30/09/2008	GFR 08-10-080		\$ 200,000	\$ 800,000
VALOR TOTAL										\$ 1.659.474

9355 EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION: Representa el valor acumulado de la ejecución de proyectos de inversión en sus componentes de pasivos e ingresos.

DESCRIPCION	DIC-2019	DIC-2018	Variación M\$	%
Ejecución de proyectos de inversión	201.256.674	198.365.126	2.891.548	1,46
TOTAL	201.256.674	198.365.126	2.891.548	1,46

Para efectos de control en esta cuenta se registran las inversiones efectuadas como gastos de inversión presupuestal del proyecto y que al cierre de la vigencia 2019 ascienden a M\$146.999.264 los cuales se encuentran registrados así:

INVERSIONES	AEROCIVIL	INFIS	AEROCAFE	TOTAL
Construcción infraestructura propia	110.178.006	24.359.424	654.105	135.191.535
Investigación básica aplicada y estudios	0	10.208.123	614.952	10.823.075
Otros programas de inversión	0	984.653	0	984.653
TOTAL	110.178.006	35.552.200	1.269.057	146.999.263

Los Bienes Recibidos en Custodia están representados por los aportes iniciales de capital y los aportes permanentes de los socios del proyecto, tanto para inversión como para gastos de funcionamiento de la Asociación.

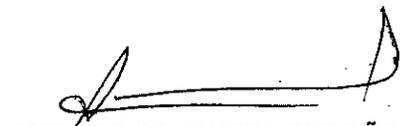
AÑO	APORTES	
	INFIMANIZALES	INFICALDAS
Aportes de Constitución	5.000	5.000
2008	300.000	300.000
2009	3.257.300	2.852.417
2010	4.500.000	4.000.000
2011	3.176.838	4.230.874
2012	3.417.954	5.573.000
2013	3.552.001	1.179.988
2014	2.653.069	2.943.702
2015	1.420.783	1.420.783



APORTES		
AÑO	INFIMANIZALES	INFICALDAS
2016	1.500.000	1.500.000
2017	1.620.760	1.397.941
2018	649.999	649.999
2019	1.075.000	1.075.000
TOTAL	27.128.704	27.128.704

Todas las inversiones que se consideran tienen relación directa con el proyecto son registradas en esta cuenta, obras de mitigación, mantenimiento, personal vinculado a las labores exigidas por disposiciones legales como licencia ambiental, realización de labores de arqueología, topografía, estudios de viabilidad socioeconómica, seguros contractuales, obras definitivas de acuerdo a los nuevos estudios técnicos y otros son considerados costos del proyecto y por ende reportado a los INFIS para que sean registrados como propiedad planta y equipo en sus contabilidades.

Los Estados Financieros correspondientes a la vigencia 2019 y 2018, son publicados conforme a la Resolución 182 de 2017, según consta en su Artículo 1. Numeral 1. Informes Financieros y Contables; cabe mencionar que las modificaciones a los mismos debe ser autorizada por la Asamblea General, como consta en el Artículo 17, literal i de los estatutos de la Asociación Aeropuerto del Café.


AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
Gerente General
Ver certificación adjunta


MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
Contador Público T.P. 117993-T
Ver certificación adjunta


JESUS ANTONIO GOMEZ LOAIZA
C.P. Revisor Fiscal T.P. 35118-T
En Representación de Nexia M&A S.A.S.
Ver opinión adjunta



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL
Y CONTADOR PÚBLICO DE:
LA ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ
NIT: 900.240.084-2**

CERTIFICAMOS QUE A DICIEMBRE 31 DE 2019

Hemos preparados los estados financieros comparativos de la **ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ** al 31 de diciembre de 2019 y 2018, de cambios en la situación financiera, resultados integrales, de cambios en el patrimonio, de flujos de efectivo y sus respectivas revelaciones que forman con ellos un todo indivisible, por el período terminado en esas fechas, además del resumen de las políticas contables más significativas emanadas de la Contaduría General de la Nación.

Los procedimientos de reconocimiento, medición y revelación han sido aplicados conforme a las cualidades y principios de la información contable pública y reflejan razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018; así como los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo.

Las cifras incluidas en los estados financieros comparativos son fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad a diciembre de 2019 y 2018.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o a funcionarios, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros individuales enunciados.

El valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido reconocidos, medidos y revelados en los estados financieros comparativos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.

Los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.



(8720472- 8720474
NIT: 900.240.084-2



atencion@aerpuertodelcafe.com.co



Manizales - Carrera 22 No. 18-09 piso 2
Centro Administrativo Municipal



Palestina Calle 8 No. 5-04.
Teléfonos: 8710845

www.aerpuertodelcafe.com.co



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

Además, conforme a lo indicado en el Decreto 1406 de 1999, artículo 11 y 12, y de acuerdo a lo establecido en la Ley 100 de 1993, y demás normas complementarias, la entidad cumplió con el pago oportuno de las obligaciones relacionadas con el Sistema de seguridad social integral, y los aportes parafiscales de los funcionarios que se encuentran a su cargo.

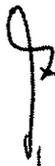
Hemos cumplido adecuadamente durante el año con las disposiciones legales vigentes relacionadas con derechos de autor, licenciamiento y legalidad del software (ley 603 de 2000).

Se firma en Manizales a los 20 días del mes de enero de 2020


AMPARO SÁNCHEZ LONDOÑO
Representante Legal
C.C. 31.163.651


MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
Contador
TP. 117993-T

Aprobó: *Cesar Augusto Flórez Osorio*
Coordinador Administrativo y Financiero



(8720472- 8720474
NIT: 900.240.084-2



atencion@aeropuertodelcafe.com.co



Manizales - Carrera 22 No. 18-09 piso 2
Centro Administrativo Municipal



Palestina Calle 8 No. 5-04.
Teléfonos: 8710845

www.aeropuertodelcafe.com.co