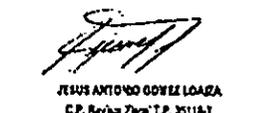


ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUALES
 Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
 (Cifras Expresadas en Miles Pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota	31-dic-21	31-dic-20	Variación		PASIVO	Nota	31-dic-21	31-dic-20	Variación	
				M\$	%					M\$	%
ACTIVO CORRIENTE		2.598.545	272.292	1.826.253	236,47	PASIVO CORRIENTE		4.219.848	1.703.314	2.516.534	147,74
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,1,1	2.597.595	766.350	1.831.245	234,98	CUENTAS POR PAGAR	3,1,8	3.115.798	1.036.218	2.079.580	200,89
Depósitos en Instituciones Financieras		2.597.595	766.350	1.831.245	238,96	Adquisición de Bienes y servicios nacionales		1.001.734	806.121	195.617	24,27
CUENTAS POR COBRAR	3,1,2	850	8.842	(4.992)	(84,01)	Recursos a Favor de Terceros		1.824.914	20.225	1.804.719	9.923,21
Otras Cuentas por Cobrar		156	6.942	(5.786)	(97,37)	Descuentos de Nomina		963	6.604	(5.641)	(85,42)
Otras Cuentas por Cobrar de Ofici Recaudado		156.932	156.159	784	0,51	Retención en la fuente e Impuesto de Timbre		156.458	87.760	68.698	130,90
Declaro otras cuentas por cobrar		(156.130)	(156.136)	-	-	Impuestos Contribuciones y Tasas		1.068	2.101	(1.033)	(49,26)
						Otras Cuentas por Pagar		130.631	133.407	(2.776)	(2,00)
ACTIVO NO CORRIENTE		2.056.074	1.267.492	788.582	63,51	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3,1,8	41.850	39.609	2.241	5,68
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,1,3	37.935	36.729	1.215	3,31	Salarios y prestaciones sociales		41.850	39.609	2.241	5,68
Bienes Muebles en Bodega		6.628	0	6.628	100,00	OTROS PASIVOS	3,1,8	1.062.200	877.497	434.713	69,28
Muebles, enseres y equipo de oficina		29.660	24.260	5.400	22,26	Recursos Recibidos en Administración		1.011.369	507.902	503.464	92,13
Equipos de Comunicación y Computación		60.950	58.204	2.746	4,77	Depositos Recibidos en Garantía		50.834	119.585	(68.751)	(57,49)
Depreciación Acumulada		(58.333)	(45.744)	(12.589)	21,82	TOTAL PASIVO		4.219.848	1.703.314	2.516.534	147,74
OTROS ACTIVOS	3,1,4	2.018.139	1.220.172	797.967	65,32	PATRIMONIO					
Bienes y servicios pagados por anticipo		0	27.012	(27.012)	(100,00)	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,1,9	434.771	326.470	108.301	33,17
Depositos Entregados en Garantía		240.383	0	240.383	100,00	Capital Fiscal		25.000	25.000	-	-
Derechos en Fideicomiso		1.787.405	1.178.296	609.109	50,00	Resultados del Ejercicio		108.301	(881.777)	970.078	(112,57)
Activos Intangibles		77.063	65.825	11.238	17,14	Reservas		301.470	1.183.247	(881.777)	(74,06)
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(86.712)	(50.341)	(16.371)	32,52	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.219.848	2.029.714	2.624.835	129,32
TOTAL ACTIVO		4.654.619	2.029.784	2.624.835	129,32						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	3,1,12,1	14.801.390	14.801.390	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(220.638.623)	(210.763.186)	(9.885.437)	4,69
DERECHOS CONTINGENTES		14.759.262	14.759.262	-	-	PASIVOS CONTINGENTES	3,1,13,1	(1.873.021)	(1.873.021)	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución		14.759.262	14.759.262	-	-	Litigios y mecanismos alternativos de solución		(1.873.021)	(1.873.021)	-	-
DEUDORAS DE CONTROL		42.128	42.128	-	-	ACREEDORAS DE CONTROL		(218.765.402)	(208.680.165)	(9.853.437)	4,73
Activos retirados		42.128	42.128	-	-	Bienes Recibidos en Custodia		(20.267)	(20.267)	-	-
DEUDORAS POR CONTRA	3,1,12,2	(14.801.390)	(14.801.390)	-	-	Ejecución de Proyectos de Inversión		(218.978.335)	(208.659.898)	(10.118.437)	3,89
Derechos Contingentes por contra		(14.759.262)	(14.759.262)	-	-	Otras cuentas Acreedoras		(1.789.000)	0	(1.789.000)	100,00
Deudoras de control por contra		(42.128)	(42.128)	-	-	ACREEDORAS POR CONTRA	3,1,13,2	220.638.623	210.763.186	(9.885.437)	4,69
						Responsabilidades Contingentes		1.873.021	1.873.021	-	-
						Acreedoras de control		218.765.602	208.680.165	(9.885.437)	(4,73)


AMPARO BANCHEZ LONDOÑO
 Representante Legal
 Céd. No 21.143.831
 Vº Contratación Adjunta


FERNANDO ALZATE OSPINA MURILLO
 Contador
 T.C. 1118527
 Vº Contratación Adjunta


JESUS ANTONIO GOMEZ LOAZA
 C.P. Revista Financ. P. 351181
 El Registro General de Hechos Jurídicos y Asociados S.A.S.
 Vº Opinión Adjunta

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
 (Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota	31-dic-21	31-dic-20	Variación	
				M\$	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS		2.558.362	2.153.274	405.088	18,81
INGRESOS OPERACIONALES	3.1.10	2.558.362	2.153.274	405.088	18,81
Otras transferencias		<u>2.558.362</u>	<u>2.153.274</u>	<u>405.088</u>	<u>18,81</u>
GASTOS OPERACIONALES	3.1.11	2.323.543	3.082.552	(759.009)	(24,62)
DE ADMINISTRACION		2.294.584	2.908.995	(614.411)	(21,12)
Sueldos y salarios		612.992	635.560	(22.568)	(3,55)
Contribuciones efectivas		174.412	171.081	3.331	1,95
Aportes sobre la nómina		31.786	31.052	734	2,36
Prestaciones Sociales		130.262	112.050	18.212	16,25
Gastos de personal diversos		3.041	4.095	(1.054)	(25,74)
Generales		1.322.378	1.932.941	(610.563)	(31,59)
Impuestos, Contribuciones y tasas		19.713	22.216	(2.503)	(11,27)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		28.959	173.557	(144.598)	(83,31)
Deterioro otras cuentas por cobrar		-	156.138	(156.138)	(100,00)
Depreciación de propiedades, planta y equipo		12.589	7.269	5.320	73,19
Amortización Intangibles		16.370	10.150	6.220	61,28
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		234.819	(929.278)	1.164.097	(125,27)
INGRESOS NO OPERACIONALES		13.201	75.918	(62.717)	(82,61)
OTROS INGRESOS		13.201	75.918	(62.717)	(82,61)
Financieros		12.802	71.601	(58.699)	(81,98)
Ingresos diversos		299	4.317	(4.018)	(93,07)
GASTOS NO OPERACIONALES		139.719	8.417	131.302	1.559,96
OTROS GASTOS		139.719	8.417	131.302	1.559,96
Comisiones		131	213	(82)	(38,50)
Financieros		5.883	6.949	(1.066)	(15,34)
Gastos Diversos		133.705	1.255	132.450	10.553,78
UTILIDAD PERDIDA NO OPERACIONAL		(126.518)	67.501	(194.019)	(287,43)
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		108.301	(861.777)	970.078	(112,57)


AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
 Representante Legal
 Cedula 31.163.651
 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 Montes y Asociados S.A.S.
 Ver Opinión Adjunta

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
 Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	M S
Saldo del patrimonio al 31 de Diciembre de 2020	326.470
Variaciones patrimoniales durante 2021	<u>108.301</u>
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2021	<u><u>434.771</u></u>

Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020
-------------------------	-------------------------

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		108.301
--	--	---------

PARTIDAS CON VARIACION

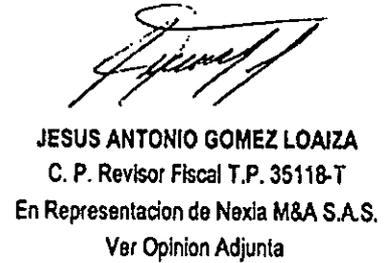
Resultado del Ejercicio. --	108.301	(861.777)	970.078
Reservas	301.470	1.163.247	(861.777)

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

NIT. 900.240.084-2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020**

**(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 2021 -2020

1.	Información general	4
2.	Resumen de principales políticas contables	11
2.1	Declaración de cumplimiento	11
2.2	Bases de preparación y medición	11
2.3	Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo y Administrativo que tienen impacto contable	13
2.4	Relativas a la consistencia y razonabilidad	13
2.5	Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes	13
2.6	Moneda funcional y moneda de presentación	13
2.7	Efectivo y equivalentes de efectivo	14
2.8	Cuentas por cobrar	14
2.9	Propiedades, planta y equipo	14
2.9.1	Depreciación Propiedades, planta y equipo	14
2.9.2	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	14
2.10	Otros activos	14
2.10.1	Activos intangibles	14
2.10.2	Amortización de intangibles	14
2.11	Cuentas por pagar	15
2.12	Beneficios a empleados	15
2.13	Pasivos estimados	15
3.	NOTAS ESPECÍFICAS	15
3.1	Relativas a recursos restringidos	15
3.1.1	Efectivo y equivalentes en efectivo	15
3.1.2.	Cuentas por Cobrar	16
3.1.3	Propiedad, planta y equipo	16
3.1.4	Otros activos	18
3.1.5	Cuentas por pagar	18
3.1.6	Beneficios a los empleados	23
3.1.7	Pasivos estimados	25
3.1.8	Otros pasivos	25
3.1.9	Patrimonio	26
3.1.10	Ingresos	27
3.1.11	Gastos	28
3.1.12	Cuentas de orden deudoras	29
3.1.12.1	Derechos contingentes	29



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

3.1.12.2 Deudoras de control	30
3.1.13 Cuentas de orden Acreedoras	31
3.1.13.1 Pasivos contingentes	31
3.1.13.2 Acreedoras de control	35

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 4º. 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

Los principales logros alcanzados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2021, se presentan a continuación:

Permiso de Construcción:

Resolución No. 00089 de 2021

Por medio de la cual Aerocivil otorga Permiso de Construcción al Aeropuerto denominado AEROPUERTO DEL CAFÉ en su etapa I en Palestina Caldas.

Cierre Financiero del proyecto

ENTIDAD	VIGENCIA	VIGENCIA	VIGENCIA	VIGENCIA	VIGENCIA	TOTAL
	2019	2020	2021	2022	2023	MILLONES
RECURSOS NACION	\$ 100.000	\$ 50.000	\$ 100.001	\$ 100.751	\$ 97.370	\$ 448.122
GOBERNACIÓN DE CALDAS V.R.		\$ 6.091	\$ 39.840	\$ 14.089	\$ 3.320	\$ 63.320
ALCALDIA MANIZALES		\$ 2.500	\$ 500	\$ 500	\$ 4.000	\$ 7.500
INFIMANIZALES		\$ 2.500	\$ 2.500	\$ 2.500		\$ 7.500
INFICALDAS		\$ 2.500				\$ 2.500
AEROCAFÉ		\$ 1.222	\$ 1.697			\$ 2.919
TOTAL REGIÓN						\$ 63.739
TOTAL RECURSOS AÑO						\$ 531.861

Gestión del giro de recursos de los recursos de la Nación:

1. Ficha EBI No. 2020011000253.
2. Aval Fiscal Proyecto Construcción Aeropuerto del Café - Etapa I, Palestina, emitido por el Ministerio de Hacienda el 18 de febrero de 2021.



3. Aprobación operaciones presupuestales contenidas en el Acuerdo No. 001 de 2021, emitido por el Ministerio de Hacienda el 11 de marzo de 2021.
4. Autorización cupo vigencias futuras ordinarias para inversión, emitido por el Ministerio de Hacienda el 26 de abril de 2021.

SECCIÓN:	2412-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE LA AERONÁUTICA CIVIL
PROGRAMA:	2403	INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS DE TRANSPORTE AÉREO
SUBPROGRAMA:	600	INTERSUBSECTORIAL TRANSPORTE
PROYECTO:	54	CONSTRUCCIÓN DEL AEROPUERTO DEL CAFÉ - ETAPA I, PALESTINA

Vigencia	Recurso	Pesos	Equivalencia
		Constantes 2020	Pesos corrientes
2022	Nación	100.750.000.000	106.885.675.000
2023	Nación	97.369.000.000	106.397.735.263
Total		198.119.000.000	

La autorización de cupo de vigencias futuras, según lo manifestado por esa Unidad Administrativa, tienen por objeto:

- Contratar las obras de contención, rellenos, taludes y otras actividades del lado aire del aeropuerto del Café, incluye la interventoría.
- Contratar la reubicación red eléctrica de ISA – INTERCOLOMBIA
- Contratar la obra civil de canalización subterránea de la línea de alta tensión de 230 kV de ISA – INTERCOLOMBIA
- Contratar las obras del lado tierra a cargo de la nación: Equipos Aeronavegación; Torre de control y centro de gestión; Subestación de la TWR y centro de gestión; edificio bomberos; control de accesos y vigilancia perimetral; vehículos y dotación bomberos; hangares aviación general
- La operación de la Unidad de Gestión del Patrimonio Autónomo

Gestión del giro de recursos de los recursos de la Región:

Ficha EBI No. 2021003170030



CUMPLIMIENTO	ENTIDAD
<p>Ordenanza No. 866 del 16 de diciembre de 2019</p> <ul style="list-style-type: none">• CDP 3500013050 del 7 de julio de 2020: \$ 4.710.322.090• CDP 3500013051 del 7 de julio de 2020: \$ 1.380.440.058• CDP 3500014176 del 28 de junio de 2021: \$ 39.840.039.647• RPC 4500019219 del 29 de julio de 2021 Vigencias futuras – Infraestructura <p>Los recursos correspondientes a \$ 3.3.20 millones del año 2023 ingresan en proyecto de ordenanza el 20 de septiembre a la Asamblea, igual la indexación de los recursos.</p> <p>Ordenanza No. 909 del 29 de septiembre de 2021, Por medio de la cual se modifica la Ordenanza 866 de 2019 y se autoriza al Gobernador de Caldas para que asuma obligaciones que afecten presupuestos de Vigencias Futuras Ordinarias y Excepcionales.</p>	Gobernación de Caldas
<p>CDP 041 del 24 de noviembre de 2020: \$2.500.000.000</p>	Alcaldía de Manizales
<p>Acuerdo 1065 del 30 de noviembre de 2020</p> <ul style="list-style-type: none">• CDP 005 del 1 de enero de 2021: \$ 500.000.000	Alcaldía de Manizales
<p>CDPs: \$2.500.000.000 336, 331, 305, 300, 307, 308, 206, 337 de diciembre de 2020 (\$ 184.244.734): \$2.500.000.000 (Compra de Predios y aportes a patrimonio) 235 del 30 de julio de 2021 por valor de \$ 1.538.671.672</p>	Infimanizales
<p>CDPs: \$2.500.000.000 29 del 15 de enero de 2020: \$1.320.196.433 (Compra de Predios)61 del 27 de enero 2020: 98.316.964 (Aporte al Proyecto Aerocafé) 86 del 5 de febrero de 2020: \$1.081.486.604 (Aporte al Proyecto Acuerdo 005-2019 Aerocafé)</p>	Inficaldas
<p>CDPs: AEROCAFÉ AÑO 2020 \$1.222.000: 1, 15, 52, 53, 54, 56, 57, 60, 62, 63, 65, 66, 67, 71, 79, 83, 85, 86, 92, 118 AÑO 2021 \$ 1.697.000: 122, 36, 46</p>	Aerocafé

Documento CONPES 4026 del 8 de marzo de 2021:

“DECLARACIÓN DE IMPORTANCIA ESTRATÉGICA DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DEL AEROPUERTO DEL CAFÉ- ETAPA I, PALESTINA. Este proyecto se enmarca dentro de lo establecido en el Pacto por el Transporte y la Logística para la Competitividad y la Integración Regional de las Bases del Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2018-2022 Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad, expedido mediante la Ley 1955 de 2019, el cual se articula con el Plan de Desarrollo Departamental de Caldas 2020-2023 Unidos es posible”.

**Tabla 6. Costos de las actividades de construcción del Aeropuerto del Café – Etapa I
Palestina, a cargo de la Región**

Millones de pesos constantes de 2020

Actividad	Costo
	(Costo directo + AIU) ^(a)
Terminal de pasajeros	49.391
Diseños lado aire	4.054
Estudios y diseños espacio aéreo, eléctricos y otros (ejecutados en el 2020)	2.104
PTAR, depósitos, subestaciones eléctricas, sistemas BHS	11.884
Urbanización Lado Tierra	4.723
Diseños adicionales Lado tierra	2.368
Interventoría de obras Lado tierra	9.216
Total aportes de la Región	83.739

Fuente: Consultor de la CAF – UTAK; Componente N.º 1, Etapa I, Entregable N.º 0, Resumen Ejecutivo Etapa I (2020)

Notas: (a): AIU: sigla que comprende los conceptos de Administración, Imprevistos y Utilidades.

**Tabla 7. Costos de las actividades de construcción del Aeropuerto del Café – Etapa I
Palestina, a cargo de la Nación**

Millones de pesos constantes de 2020

Actividad	Costo
	(Costo directo + AIU) ^(a)
Costos y gastos de Fiduagraría	16
Comisión Fiduciaria Colpatría S.A.	4
Contrato 20000586 H3 de 2020 con la Sociedad Colombiana de Ingenieros	335
Explanación del Terreno y Conformación de Franja de Pista	267.060
Deposito sobre cruce sur	7.156
Pavimentos y Drenaje	57.366
Señalización	172
Balizamiento	8.516
Cerramiento y Viales lado aire	2.544
Rescate arqueológico: plan de manejo ambiental, Administración de costos reembolsables (5 %)	13.092
Reubicación de línea de alta tensión (Temporal y definitivo)	19.000

Millones de pesos constantes de 2020

Actividad	Costo
	(Costo directo + AIU) ^(a)
Obra civil reubicación línea de alta tensión 230 KVA	1.726
Interventoría de obras lado aire	11.748
Control de acceso y vigilancia perimetral	3.765
Cuartel SEI, máquinas de bomberos y dotación	11.134
Hangares aviación general	3.915
Torre de control y centro de gestión y subestación	11.819
Equipamiento servicio ATS	11.091
Gerencia y administración del proyecto incluido IVA	17.660
Total aportes de la Nación	448.119

Fuente: Consultor de la CAF – UTAK; Componente N.º 1, Etapa I, Entregable N.º 0, Resumen Ejecutivo Etapa I (2020) y comunicación ADI 1010-2021002645 de la Aerocivil

Notas: (a): AIU: sigla que comprende los conceptos de Administración, Imprevistos y Utilidades.



Contrato de Obra en curso:

CONTRATO DE OBRA No 09-2021

Contratista: OHL SUCURSAL COLOMBIA.

Objeto: Fase 1 de obras de explanación, sitios de depósito y drenajes.
Valor estimado: \$ 141.108'730.419.
Plazo estimado: 26,8 meses.
Orden de inicio de Obras: Mayo 14 de 2021.
Actividades: Movilización al sitio de obras.

Levantamiento topográfico del sitio de obras y de los Zodmes de Cauce Sur y San José.

Revisión de Estudios y Diseños recibidos de la Asociación Aeropuerto del Café.

Contrato de Interventoría en curso:

CONTRATO DE INTERVENTORÍA No 015-2021

Contratista: Consorcio AEROCAFÉ 2021 (CONURMA-INGEOCIM)
Objeto: Interventoría a construcción de Obras de la Fase 1 de obras de explanación, sitios de depósito y drenajes.
Valor estimado: \$ 6,998'436,562.
Plazo estimado: 27,0 meses.
Orden de inicio de labores: Mayo 12 de 2021.
Actividades: Acompañamiento y supervisión de todas las labores del Contratista OHL SUCURSAL COLOMBIA.

Ajuste A Los Estudios Y Diseños Del Lado Aire

RESPONSABLE: SEDIC S.A
INTERVENTORIA: AERTEC SOLUTIONS.
FECHA INICIO: 7 MAYO DE 2021
FECHA TERMINACION: 31 DICIEMBRE 2021

Contratos celebrados por el Patrimonio Autónomo Aerocafé:



LADO TIERRA		
CARGO	PROFESIONAL/EMPRESA	CONTRATO
Coordinadora equipo	Sofía Villegas	019-2021
Arquitecto diseñador	Jorge Alberto Gutiérrez	017-2021
Ingeniero Estructural	Josué Galvis	020-2021
Ingeniero Eléctrico	Gabriel Tobón	023-2021
Ingeniero Hidrosanitario	Ingeniería y Redes S.A.S	027-2021
Arquitecto apoyo 1	María Fernanda Gallego	025-2021
Arquitecto apoyo 2	Leonardo Jairo Giraldo	024-2021
Coordinador BIM	Andrés Hurtado López	028-2021
Modelador BIM Arquitecto	José Miguel Hurtado	038-2021
Modelador BIM Eléctrico	Juan David Silva	029-2021
Ingeniero Electricista Apoyo	Paula Andrea Muñoz	030-2021
Diseño Aire acondicionado	Inserim	043-2021
Arquitecto Bioclimático	Juan David Giraldo	032-2021
Ingeniero Presupuesto	Dariensso Giraldo	035-2021
Diseño Acústico	Acústica y Arquitectura S.A.S	046-2021

AJUSTE A LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS LADO AIRE		
CARGO	PROFESIONAL/EMPRESA	CONTRATO
Diseñador	SEDIC	008-2021
Geóloga permisos RCD	Lucelly Llano Castaño	031-2021
Estudio de calidad aire y ruido	Gestión y medio ambiente	033-2021
Ingeniero diseñador Cauce Sur	Aquaterra S.A	037-2021
Interventoría	Aertec	013-2021
Interventoría a Aquaterra S.A	CODIAC S.A.S	040-2021
Interventoría Pavimentos y balizamiento	Aertec	045-2021

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.

En la entidad no se presentaron impactos relacionados con la pandemia Covid – 19, que afectaran el desempeño de los empleados de la Asociación.

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 períodos 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 2021-2020.

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 administrativa 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 2021-2020.

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 y bancos.

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 prestación de servicios y para propósitos administrativos.

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 de este. 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 2021-2020.

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 la 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 2021 y 2020 este grupo está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2021	31-DIC-2020	Variación M\$	%
Caja	0	0	0	0
Depósitos en instituciones financieras	2.597.595	766.350	1.831.245	238.96
TOTAL EFECTIVO	2.597.595	766.350	1.831.245	238.96

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	23	0	23
DAVIVIENDA	0859 - 0000178-6	441.710	0	441.710
COLPATRIA	727-200-8553	253.307	0	253.307
COLPATRIA	727-100-6238	1.902.555		1.902.555
TOTAL BANCOS Y CORPORACIONES		2.597.595	0	2.597.595

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 2021 Y 2020 este grupo está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Otras Cuentas por Cobrar	156	5.942	(5.786)	(97.37)
Otras Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	156.138	156.138	794	0.51
Deterioro otras cuentas por cobrar	(156.138)	(156.138)	0	0
TOTAL	950	5.942	(4.992)	(84.01)

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 incapacidades, cuentas de difícil cobro y su respectivo deterioro.

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 2021 Y 2020 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2021	31-DIC-2020	Variación M\$	%
Bienes muebles en bodega	5.628	0	5.628	100
Muebles, enseres y equipo de oficina	29.660	24.260	5.400	22.26
Equipos de Comunicación y computación	60.980	58.204	2.776	4.77
Depreciación acumulada	(58.333)	(45.744)	(12.589)	27.52
TOTAL	37.935	36.720	1.215	3.31

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 2021 Y 2020, no existen hipotecas o reservas de dominio sobre los mismos, ni han sido cedidos en garantía prendaria.

CONCEPTO	VALOR RAZONABLE	DEPRECIACIÓN	COSTO NETO
Bienes muebles en bodega	5.627	0	5.627
Muebles, enseres y equipo de oficina	29.660	26.382	3.278
Equipos de comunicación y computación	60.980	31.950	29.030
TOTAL	96.267	58.333	37.935

Durante el 2021 y 2020 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 y titularidad, con el fin de generar beneficios futuros.

Comprende el valor de los aportes en especie de los asociados, la compra de licencias y software. Los aportes en especie se amortizarán 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 2021 y 2020 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	31-DIC-2021	31-DIC-2020	Variación	%
Bienes y servicios pagados por anticipado	0	27.012	(27.012)	(100)
Depósitos entregados en garantía	240.363		240.363	100
Derechos en fideicomiso	1.767.405	1.178.296	589.109	50
Intangibles	77.083	65.805	11.278	17.14
Amortización acumulada de	(66.712)		(16.371)	32.52
TOTAL	2.018.139	1.220.772	797.367	65.32

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.

Con relación al derecho en fideicomiso, corresponden a los recursos aportados a la fiducia por parte de AeroCafé, para los pagos que se deben realizar a los contratistas que deben elaborar trabajos para el desarrollo del proyecto.

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	52.407	43.758	8.649
Software	24.676	22.954	1.722
TOTAL	77.083	66.712	10.371

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 2021 y 2020 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.001.738	806.121	195.617	24.27
Recursos a favor de terceros	1.824.944	20.225	1.804.719	8.923,21
Descuentos de nomina	963	6.604	(5.641)	(85.42)
Retención en la fuente e impuesto de timbre	156.456	67.760	88.696	130.90
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.066	2.101	(1.035)	(49.26)
Otras cuentas por pagar	130.631	133.407	(2.776)	(2.08)
TOTAL	3.115.798	1.036.218	2.079.580	200.69

2401 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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Adquisición de bienes y servicios	1.001.738	806.121	195.617	24.27

Nombre	Concepto	Valor
JOSE DAVID PASTRANA SALAZAR	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO TOPOGRAFO PARA EL LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO, GESTIÓN PREDIAL, ESTUDIO DE TITULOS Y AVALUOS COMERCIALES DE LOS PREDIOS LOCALIZADOS SOBRE LA LINEA DE MEDIA TENSIÓN A 33 KV ARME-AEROPUERTO DEL CAFÉ Y CUATRO PREDIOS REQUERIDOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL AEROPUERTO DEL CAFÉ.	31.730
ANA MAGDALENA LENOR HERRERA	LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DEL ARQUEOLOGO LIDER DEL PROGRAMA DE ARQUEOLOGIA PREVENTIVA APROBADO POR EL ICANH AL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ EN PALESTINA CALDAS	6.009
MARQUEZ DUQUE LUIS FELIPE	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ARQUITECTO MAGISTER EN PLANIFICACIÓN Y/O HABITAT PARA EL ACOMPAÑAMIENTO EN LA SUPERVISIÓN Y REVISIÓN DE LOS ENTREGABLES DEL CONTRATO DE CONSULTORIA	8.248



Nombre	Concepto	Valor
FRANCISCO JAVIER RIVERA GIRALDO	LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO ESPECIALISTA Y CON EXPERIENCIA EN DERECHO AMBIENTAL QUE SIRVA DE APOYO JURIDICO EN LAS FASES DE PREPARACIÓN, PARTICIPACION Y VERIFICACIÓN LEGAL DE LA AUDIENCIA DE REQUERIMIENTOS Y DE COMPLEMENTO DE INFORMACIÓN EN EL ESTUDIO DE IMPACTO AMBIENTAL DE LA ETAPA II DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ	9.961
PAULO CESAR MEJIA VALENCIA	LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE UN INGENIERO AMBIENTAL DE APOYO A LA GESTIÓN DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ	4.632
GERMAN ALONSO PAEZ O.	LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN INGENIERO FORESTAL DE APOYO A LA GESTION AMBIENTAL DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ	7.338
FUNDACION TIERRA VIVA - FTV	LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES DE ROCERIA Y LIMPIEZA PARA EL MANTENIMIENTO RUTINARIO DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ Y SUS AREAS DE INFLUENCIA, UBICADO EN EL MUNICIPIO DE PLAESTINA CALDAS.	18.123
ARQUEONORTE SAS	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ARQUEOLOGIA PARA REALIZAR LA PROSPECCIÓN ARQUEOLOGICA DE LOS ZODMES DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ, ASI COMO DEL TERRA PLEN N° 04	28.574
ASESORES JURIDICOS Y FIRMA CONSULTORA SAS	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO PARA EL ACOMPAÑAMIENTO JURIDICO A LA SUPERVISION Y REVISION DE LOS ENTREGABLES DEL CONTRATO DE CONSULTORIA 047-2021	9.860
MIES GROUP S.A.S.	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD PARA ELABORAR LOS RENDERS DEL ANTEPROYECTO ARQUITECTONICO DE LAS INFRAESTRUCTURAS DEL LADO TIERRA DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ EN SU ETAPA I	16.329
CONSORCIO PBOT PALESTINA 21	CONSULTORIA PARA DESARROLLAR LOS ESTUDIOS QUE PERMITAN REALIZAR LA REVISION, AJUSTE Y ACTUALIZACION DEL PLAN BASICO DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL MUNICIPIO DE PALESTINA - CALDAS, ASI COMO LOS ESTUDIOS DE IMPACTO Y PROYECCIÓN DEL	829.861



Nombre	Concepto	Valor
	MACROPROYECTO AEROPUERTO DEL CAFE EN LA PLANIFICACION DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL	
CORREAL HERRERA NATALI	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN INGENIERO BIOLÓGICO ESPECIALISTA EN GESTIÓN AMBIENTAL PARA LA ATENCIÓN, PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LAS RESPUESTAS A LOS REQUERIMIENTOS PARA EL EIA DE LA ETAPA II DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ, ANTE CORPOCALDAS	10.735
GIRALDO ORJUELA JUAN CAMILO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ARQUITECTO PARA APOYAR LA SUPERVISION TECNICA DE LOS DISEÑOS ARQUITECTONICOS DE LAS INFRAESTRUCTURAS LADO TIERRA DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ	2.779
LONDOÑO GOMEZ LUZ CATALINA	"PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO Y ASESORIA LEGAL AL PROCESO DE GESTIÓN PREDIAL DE LOS INMUEBLES PENDIENTES POR ADQUIRIR NECESARIOS PARA LA REALIZACIÓN DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ-ETAPA I, SUS INFRAESTRUCTURAS COMPLEMENTARIOS Y VIAS DE ACCESO".	5.746
VELASQUEZ TRUJILLO VANESSA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN BIÓLOGO PARA ACOMPAÑAR LA GESTIÓN AMBIENTAL EN LA PREPARACIÓN DE LAS RESPUESTAS DE LOS REQUERIMIENTOS PARA EL DIA DE LA ETAPA II DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ. SOLICITADOS POR CORPOCALDAS	2.316
MARTINEZ GIL FELIPE	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ARQUITECTO PARA APOYAR LA SUPERVISION TECNICA DE LA ACTUALIZACION Y AJUSTE DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS DEL PROYECTO, ASI COMO EL APOYO EN LA SUPERVISION TECNICA DE LA ACTUALIZACION DEL PLAN BASICO DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y ESTUDIO DE PLANIFICACION DEL AEROPUERTO DEL CAFE EN EL MUNICIPIO DE PALESTINA CALDAS	6.592
ARISTIZABAL GONZALEZ CLAUDIA MARCELA	CONTRATACION DE UN PROFESIONAL EN EL AREA E TRABAJO SOCIAL PARA APOYAR A LA ENTIDAD EN EL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES Y ACTIVIDADES SOCIALES CON LA COMUNIDAD DE PALESTINA Y EL AREA DE INFLUENCIA DEL PROYECTO AEROPUERTO DEL CAFÉ	2.905
	TOTAL	1.001.738

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Pro – Desarrollo	6.654	5.779	875	15.14
Pro – Universidad	3.327	2.889	438	15.16
Pro – Hospital	3.327	2.889	438	15.16
Pro – Adulto Mayor	9.980	8.668	1.312	15.13
TOTAL	23.288	20.225	3.063	15.14

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

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Aportes a fondos de pensiones	0	3.248	-3.248	(100)
Otros aportes a la seguridad social	0	2.003	-2.003	(100)
Libranzas	145	1.353	-1.208	(89.28)
Embargos	818	0	818	100
TOTAL	963	6.604	-5.641	(85.41)

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
RETENCION EN LA FUENTE	156.456	67.760	88.696	130.89

DESCRIPCION	VALOR
Honorarios	113.239
Servicios	1.541
Arrendamientos	249
Compras	124
A empleados art. 383 E.T.	1.571
Retención de IVA	28.325
Contratos de construcción	426
Reteica Manizales	1.236
Reteica Palestina	9.745
TOTAL	156.456

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Impuesto de Obra Publica	1.066	2.101	-1.035	(49.26)

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Otras cuentas por pagar	130.631	133.407	-2.776	(2.08)

DESCRIPCION	VALOR
SANCHEZ LONDOÑO AMPARO	77
VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	2.351
AXA SEGUROS COLPARIA S.A	10.691
RAVE GIRALDO NELSON JOSE	5.680
SANCHEZ PARRA JORGE ALBERTO	844
ATERHORTUA OSPINA TATIANA	3.847
GARCIA VELEZ ELIANA	2.448
ALARCON MARTINEZ RICARDO JOSE	6.578
NEXIA MONTES Y ASOCIADOS SAS	2.835
MEDIO AMBIENTE INGENIERIA S.A.S.	64.399
ADVANTAGE MICROSYSTEMS COLOMBIA LDTA	2.599
INTUAL S.A.S.	9.804
VILLEGAS LOPEZ LUZ YANETH	4.005
URIBE CARDONA ANA CONSUELO	2.138
COMPUTAR SAS	2.807
BIOSERVICIOS S.A.S.	1.307
TRABAJO SEGURO PASSOMET SAS	251
TRANSPORTE DE SERVICIOS ESPECIALES BAHIA	2.691
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	8
MANIMUEBLES S.A.S.	5.271
TOTAL	130.631

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 2021 Y 2020 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Salarios y prestaciones sociales	41.850	39.609	2.241	0.05
TOTAL	41.850	39.609	2.241	0.05

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
- Auxiliar Técnico
- Asistente Predial
- Auxiliar Gestión Ambiental
- Ingeniero Supervisor de Obras

A 31 de diciembre de 2021 se encuentran con contrato de trabajo vigente los cargos de Gerente, Control interno, Coordinador Administrativo y Financiero, auxiliar contable y de Presupuesto, Contador, Auxiliar Administrativo, Ingeniero Supervisor I, Ingeniero Supervisor II, Ingeniero Auxiliar, Auxiliar Gestión Ambiental, director Jurídico y Asistente Jurídico.

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 2021 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 2020.

DESCRIPCION	VALOR
Nomina por pagar	22.983
Cesantías	11.646
Intereses sobre Cesantías	1.398
Vacaciones	5.823
Aportes a riesgos laborales	0
Aportes a fondos de pensiones	0
Aportes a seguridad social	0
Aportes a cajas de compensación	0

TOTAL	41.850
--------------	---------------

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.

2790 PROVISIONES DIVERSAS: Representa el valor estimado para gastos de servicios públicos, durante la vigencia 2021 no se presentó movimiento en esta cuenta.

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 por 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, INFICALDAS y la GOBERNACION DE CALDAS que deberán ser invertidos por la Asociación Aeropuerto del Café en gastos de Inversión y mantenimiento del proyecto Aeropuerto del Café.

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Recursos recibidos en administración	1.011.366	507.902	503.464	99.12

CONCEPTO	INFIMANIZALES	INFICALDAS	GOBERNACION	TOTAL
Inversión	5.969	5.969	495.964	507.902
TOTAL	5.969	5.969	495.964	507.902

CONCEPTO	INFI MANIZALES	INFI CALDAS	GOBERN.	GOBERN. PBOT	GOBERN. RENDIM. PBOT	TOTAL
Inversión	10.079	98.881	238	898.100	4.067	1.011.365
TOTAL	10.079	98.881	238	898.100	4.067	1.011.365

Esta partida refleja los valores que han quedado por invertir de la vigencia 2021, correspondientes a los aportes realizados por Infimanizales, Inficaldas y la Gobernación de Caldas.



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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Depósitos sobre contratos	50.834	119.585	(68.751)	(57)

NOMBRE	CONTRATO	VALOR
Octavio Sánchez Cataño	Contrato 015-2019	4.200
Consorcio PBOT Palestina 21	Contrato 047-2021	46.634
TOTAL		50.834

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 2021 y 2020 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Aportes sociales	25.000	25.000	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0
Resultado del ejercicio	108.301	(861.777)	970.078	(113)
Reservas	301.470	1.163.247	(861.777)	(74)
TOTAL	434.771	326.470	108.301	33

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 de las utilidades o pérdidas de periodos anteriores, al inicio de la vigencia 2021 esta partida venia en cero y la cual no tuvo movimiento alguno en el respectivo año.

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 utilidad por M\$108.301.

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 2021 y 2020 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 con el estimativo presupuestal en el 2021. Lo anterior de acuerdo con los compromisos presupuestales que han adquirido ambas entidades con la Asociación.

A diciembre 31 de 2021 y 2020 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Otras transferencias	2.558.362	2.153.274	405.088	19
TOTAL	2.558.362	2.153.274	405.088	19

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

DESCRIPCION	VALOR
INFIMANIZALES	1.279.181
INFICALDAS	1.279.181
TOTAL	2.558.362

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.

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Intereses sobre depósitos	12.901	71.601	(58.700)	(82)
TOTAL	12.901	71.601	(58.700)	(82)

4808 INGRESOS DIVERSOS: Representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas.



DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Sobrantes	121	294	(173)	(59)
Recuperaciones	175	4.017	(3.842)	(96)
Otros ingresos diversos	3	6	(3)	(50)
TOTAL	299	4.317	(4.018)	(93)

3.1.11 GASTOS

Los gastos en la Asociación Aeropuerto del Café se reconocen por medio del sistema de causación. A diciembre 31 de 2021 y 2020 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Sueldos y salarios	612.992	635.560	(22.568)	(4)
Contribuciones efectivas	174.412	171.081	3.331	2
Aportes sobre la nómina	31.786	31.052	734	2
Prestaciones sociales	130.262	112.050	18.212	16
Gastos de personal diverso	3.041	4.094	(1.053)	(26)
Generales	1.322.378	1.932.941	(610.563)	(32)
Impuestos, contribuciones y tasas	19.713	22.216	(2.503)	(11)
Deterioro otras cuentas por cobrar	0	156.138	(156.138)	(100)
Depreciación de propiedad planta y equipo	12.589	7.269	5.320	73
Amortización Activos Intangibles	16.370	10.150	6.220	61
Comisiones	131	214	(83)	(39)
Financieros	5.883	6.949	(1.066)	(15)
Gastos diversos	133.705	1.255	132.450	10.554
TOTAL	2.463.262	3.090.969	(627.707)	(20)

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.

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

A diciembre 31 de 2021 y 2020 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Obras y mejoras en propiedad ajena	231.472	970.107	(738.635)	(76)
Materiales y suministros	4.973	4.740	233	5
Mantenimiento	2.973	2.281	692	30
Servicios públicos	13.297	8.716	4.581	53



Arrendamiento	58.853	57.920	933	2
Viáticos y gastos de viaje	13.287	14.845	(1.558)	(10)
Impresos- publicaciones- suscripciones y afiliaciones	1.575	10.716	(9.141)	(85)
Fotocopias	8.442	6.296	2.146	34
Comunicaciones y transporte	45.712	29.293	16.419	56
Seguros generales	439.461	520.865	(81.404)	(16)
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	14.272	10.992	3.280	30
Gastos legales	1.726	3.965	(2.239)	(56)
Honorarios	465.271	254.397	210.874	83
Servicios	15.637	37.221	(21.584)	(58)
Otros gastos generales	5.427	587	4.840	825
TOTAL	1.322.378	1.932.941	(610.563)	(32)

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 2021 y 2020 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Comisiones	131	214	(83)	(39)
Financieros	5.883	6.949	(1.066)	(15)
Gastos diversos	133.705	1.255	132.450	10.554
TOTAL	139.719	8.417	131.302	1.560

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	14.759.262	14.759.262	0	0
TOTAL	14.759.262	14.759.262	0	0

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	Ejecutivo Singular	2018-082 Juzgado 11 Civil del Circuito de Cali	\$329'050.000	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	Se pretende que se libre Mandamiento de Pago a favor de Aerocafé por la suma de 329'050.000,00, por concepto del pago efectuado por la Asociación a órdenes del Tribunal de Arbitramento de la Cámara de Comercio de Manizales.	Asociación Aeropuerto del Café	DICONSULTORIA DICO IDT y LA SOCIEDAD DICONSULTORIA S.A.

ESTADO ACTUAL: La última actuación es del 23 de febrero de 2021, cuando el Despacho modifica oficiosamente la liquidación del crédito presentada por Aerocafé. Auto que fue notificado por estrado del 7 de abril de 2021.

No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
2	Ejecutivo Singular	2018-087 Juzgado 6º Civil del Circuito de Cali	14.759'262.305	María del Rosario Betancourt Bedoya	Se pretende la ejecución del Laudo Arbitral en contra de Diconsultoría S.A.	Asociación Aeropuerto del Café	CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONSULTORIA S.A.

ESTADO ACTUAL: El 12 de abril de 2021, la apoderada de AEROCAFE solicita al despacho proceder con la notificación por aviso del coejecutado Jaime Alberto Llano García, toda vez que de acuerdo con constancia de la empresa envía cambio de dirección, desconociéndose la actual para surtir la notificación.

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Activos retirados	42.128	42.128	0	0
TOTAL	42.128	42.128	0	0

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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Responsabilidades contingentes (1)	1.873.021	1.873.021	0	0
TOTAL	1.873.021	1.873.021	0	0

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	983.119	POSIBLE
AGROPECUARIA LA ESPERANZA PALESTINA LTDA	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
MARIA NOHELIA GALLEGO Y OTROS	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
ZIGURAT INGENIERIA S.A.S	CONTROVERSIA CONTRACTUAL	889.902	POSIBLE
DICONSULTORIA S.A. Y OTROS	ACCION DE CONTROVERSIA CONTRACTUAL	0	REMOTA
CONSORCIO PALESTINA II	ACCION DE CONTROVERSIA	0	REMOTA



TERCERO	TIPO DE POSIBLE DEMANDA	VALOR DE LA PRETENSION ESTIMADA	PROBABILIDAD DE PERDIDA
	CONTRACTUAL		
TOTAL		1.873.021	
CLASE DE LITIGIO		NUMERO	
Administrativo		7	
Administrativo Laboral		0	
Contencioso		0	
Ordinario Laboral		0	
	Total	7	

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 2021.

No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETERISIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
1	Reparación Directa	2013-225 Tribunal Administrativo de Caldas	\$980'598.810	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	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, Infielcaldas, Consorcio Palestina II, Provinco S.A, Mario Mejía Restrepo, Carlos Eduardo Quiroga Zapata y Construcciones Mario Serna Flórez E.U.

ESTADO ACTUAL: El proceso se encuentra a despacho y la última actuación en Siglo XXI es del 17 de agosto de 2021, a despacho para dictar sentencia.



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
2	Reparación Directa	2015-00114 Juzgado 3 Administrativo del Circuito	\$ 417.875.000	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	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 futbol del municipio de palestina Caldas.	María Noelia Gallego Buitrago, Gilberto Gallego Buitrago, Bertha Gallego José Gallego Uriel Gallego Buitrago, Sigfredo Gallego Buitrago, Margarita Gallego Buitrago.	Departamento de Caldas, Aerocafé y Consorcio RIAC.

ESTADO ACTUAL: El proceso se encuentra a despacho y la última actuación en Siglo XXI es del 15 de agosto de 2021, a despacho para dictar sentencia.

No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
3	Controversia Contractual	2013-205 Tribunal Administrativo de Caldas	1,116,485,902	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	Solicita el consorcio demandante se declare el incumplimiento por parte de Aerocafé, del Contrato No 055 de 2009 suscrito entre las partes.	ZIGURAT INGENIERIA OTROS	Asociación Aeropuerto del Café

ESTADO ACTUAL: A la fecha el expediente se encuentra en el Consejo de Estado para resolver Recurso de Apelación.



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
4	Reparación Directa	2011-596 Tribunal Administrativo de Caldas	9,469,335,519	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	La sociedad demandante es propietaria inscrita de un predio rural (Hacienda La Palma), ubicado en el municipio de Palestina, y el día 03 de noviembre de 2011, presentaron demanda de Reparación Directa en contra de Aero café y Otros, por los presuntos perjuicios ocasionados a su predio con ocasión de la construcción Aeropuerto del Café.	GOMESA Y CIA S EN C	Asociación Aeropuerto del Café

ESTADO ACTUAL: La última actuación procesal registrada en la plataforma Siglo XXI de la Rama Judicial, data del 03 de agosto de 2021, para continuar con el trámite de primera instancia.

No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
5	Acción Contractual	2017-215 Tribunal Administrativo de Caldas	\$121.788.533	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	Solicitan los demandantes se declare la nulidad absoluta de los actos administrativos expedidos por Aero café por medio de los cuales se declaró la ocurrencia de un siniestro con ocasión del incumplimiento del Contrato No 116 de 2009 suscrito entre las partes.	DICONSULTORIA S.A.	Asociación Aeropuerto del Café

ESTADO ACTUAL: La última actuación en Siglo XXI es la apertura del proceso a pruebas, se ordena la practica de pruebas de oficio, en marzo 2 de 2021.

No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO
6	Acción Popular	2010-326 Juzgado 8º Administrativo del Circuito	0	LILIANA VILLEGAS BUITRAGO	Solita el accionante se ordene a la Asociación Aeropuerto del Café, disponga una revisión de las cantidades de obra ejecutada en los terraplenes que permita a contratista la devolución de los dineros que la Asociación les haya pagado de más; así como la terminación unilateral del contrato para realizar las pantallas que se ejecutan en el terraplén No 8 y la devolución de los dineros que la Asociación hubiere pagado por la realización de las obras cuyo riesgo y costo incumbía únicamente al contratista.	Wilson Cárdenas Cardona	ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ, EDGAR CASTRO LIZARRALDE, MARIO SERNA FLOREZ, CARLOS EDUARDO QUIROGA ZAPATA Y OMAR BERNAL OROZCO

ESTADO ACTUAL: La última actuación registrada en Siglo XXI del mes Diciembre de 2021 el expediente se encuentra a despacho para sentencia.



No	ACCION	JADICADO	CUANIA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	CENTRANTE	DEMANDADO
7	Proceso Arbitral	03-2019 Centro de Arbitraje y Conciliación Cámara e Comercio Manizales	10.548'488.581	CARLOS MEDELLIN	Que se declare que la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ, AEROCAFÉ, por los hechos alegados en este escrito, incumplió el contrato No. 119 de 2009, determinado en la parte motiva de este escrito, y cuyo objeto era la contratación de la CONSTRUCCIÓN DEL TERRAPLEN No. B Y LAS OBRAS COMPLEMENTARIAS Y NECESARIAS PARA LOS TERRAPIENES DEL AEROPUERTO DEL CAFÉ UBICADO EN PALESTINA CALDAS.	CONSORCIO PALESTINA 2 (INTEGRADO por: MARIO MEJIA RESTREPO, CARLOS EDUARDO QUIROGA ZAPATA, CONSTRUCCIONES MARIO SERNA E.U Y PROVINCO S.A).	ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ

ESTADO. al 31 de diciembre de 2021, se encuentra en término para presentar recurso de anulación del laudo ante el Tribunal Administrativo de Caldas

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 entregados en arrendamiento por INFIMANIZALES.

DESCRIPCION	DIC-2021	DIC-2020	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	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	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	N° CODIGO	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	ESTADO	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		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	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



SECRETARIA GENERAL

TIPO DE ACTIVO	CODIG	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

COORDINACION FINANCIERA

TIPO DE ACTIVO	CODIG	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAD	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		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	CODIG	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		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	CODIG	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		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	CODIG	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAD	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		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	CODIG	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	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	STAB	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	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	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
									VALOR TOTAL	\$ 1.343,916

CAFETERIA

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	STAB	NOMBRE EMPRESA	FECHA COMPRA	Nº CONTRATO	Nº FAC VENTA	VR. UNITARIO	VALOR TOTAL
MUEBLES Y ENSERES		1	MESA AUXILIAR BLANCA		MULTIOBRAS 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		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 394,737	\$ 789,474
MUEBLES Y ENSERES		4	PERCHEROS		RUBEN DARIO MORALES	30/09/2008	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-2021	DIC-2020	Variación M\$	%
Ejecución de proyectos de inversión	216.976.336	208.859.898	8.116.438	4
TOTAL	216.976.336	208.859.898	8.116.438	4

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 2021 ascienden a M\$153.344.583 los cuales se encuentran registrados así:

INVERSIONES	AEROCIVIL	INFIS	AEROC.	GOBERNACION	CONVEN.	TOTAL
Construcción infraestructura propia	110.178.006	24.739.825	1.019.400	0	0	135.937.231
Investigación básica aplicada y	0	12.361.803	1.451.236	1.499.761	1.109.899	16.422.699
Otros programas de inversión	0	984.653	0	0	0	984.653
TOTAL	110.178.006	38.086.281	2.470.636	1.499.761	1.109.899	153.344.583

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.

APORTES				
AÑO	INFIMANIZALES	INFICALDAS	GOBERNACION	AERONAUTICA
Aportes de Constitución	5.000	5.000		
2008	300.000	300.000		
2009	3.257.300	2.852.417		52.541.771



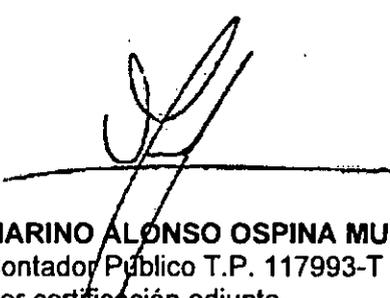
AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

2010	4.500.000	4.000.000		51.067.180
2011	3.176.838	4.230.874		14.000.000
2012	3.417.954	5.573.000		1.390.258
2013	3.552.001	1.179.988		(790)
2014	2.653.069	2.943.702		(8.820.413)
2015	1.420.781	1.420.781		
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		
2020	1.179.803	1.479.803	1.500.000	
2021	2.087.931	2.504.931		
TOTAL	30.396.436	31.113.436	1.500.000	110.178.006

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 2021 y 2020, 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 deben 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 ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFE**

NIT: 900.240.084-2

CERTIFICAMOS QUE A DICIEMBRE 31 DE 2021 -2020

Hemos preparados los estados financieros individuales de la **ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFE** al 31 de diciembre de 2021 y 2020, estado de cambios en la situación financiera, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y sus respectivas revelaciones que forman con ellos un todo indivisible, por el período terminado en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas conforme lo establece la Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificatorios.

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 2021 y 2020; así como los resultados integrales de sus operaciones y los cambios en el patrimonio.

Las cifras incluidas en los estados financieros individuales son fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad a diciembre de 2021 y 2020.

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 individuales 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.

Además, conforme a lo indicado en el Decreto 1406 de 1999, artículo 11 y 12, y de acuerdo con 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



(8720472- 8720474
NIT: 900.240.084-2



contacto@aerocafe.com.co



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



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

www.aerpuertodelfe.com.co



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creamos oportunidades

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 23 días del mes de febrero de 2022.

AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
Representante Legal
C.C. 31.163.651

MARINO ALONSO OSPINA MURILLO
Contador T.F. 117993-T

Reviso: Cesar Augusto Flórez Osorio
Coordinador Administrativo y Financiero



 (8720472- 8720474
NIT: 900.240.084-2

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

 contacto@aerocafe.com.co

 **Palestina** Calle 8 No. 5-04.
Teléfonos: 3710845

www.aeropuertodelcafe.com.co

**OPINIÓN DEL REVISOR FISCAL
ACERCA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DE LA
ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Señores:

**ASAMBLEA GENERAL DE AFILIADOS
ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ**
Manizales, Caldas

Opinión

He auditado los estados financieros individuales de la **ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas.

En mi opinión los estados financieros mencionados de la entidad han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el nuevo marco normativo para entidades de gobierno inmersas en la Resolución 484 de 2017 y sus modificatorias expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Fundamentos de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990.

Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de mi informe.

Soy independiente de la entidad de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contaduría ("Código de Ética del IFAC") y los requerimientos aplicables a nuestra auditoría de estados financieros según el "código de ética profesional en Colombia", y hemos cumplido las demás responsabilidades de acuerdo con esos lineamientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Otros asuntos

Los estados financieros terminados el 31 de diciembre de 2020, fueron auditados por mí y en opinión de febrero 11 de 2021 con consecutivo M&A:IA:0258: 21, emití una opinión favorable.

Durante la vigencia con corte a diciembre 31 de 2021, informé de manera permanente y oportuna a la dirección acerca de las observaciones detectadas en mis revisiones mediante cartas e informes de control interno, precisando que en el informe de cierre, tratamos de manera detallada los temas comentados en esta opinión y otros asuntos, teniendo en cuenta la materialidad e importancia relativa de las cifras.

Responsabilidad de la administración y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad del sector público y el nuevo marco normativo para entidades de gobierno inmersas en la Resolución 484 de 2017 y sus modificatorios expedidas por la Contaduría General de la Nación.

En la preparación de los estados financieros individuales, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la hipótesis de negocio en marcha, excepto si la Dirección tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones.

Dicha responsabilidad incluye además, diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los mismos, para garantizar que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea por fraude y/o por error, mediante el diseño, actualización y aplicación de las políticas contables apropiadas de acuerdo a la normatividad vigente, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

La asamblea de asociados de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros individuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990, aplique mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

Identifiqué y valoré los riesgos de incorrección material en los estados financieros individuales, debido a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

Evalúe la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.

Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluí sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada.

Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras, pueden ser causa de que la Asociación deje de ser una empresa en funcionamiento. Comuníquese con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además, informo que durante el año 2021, la Asociación:

- Ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable;
- Las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de afiliados y el Consejo Directivo;
- La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente;
- El informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros individuales,
- La entidad ha efectuado el pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral.
- Los administradores dejaron constancia en el informe de gestión, que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios.

Opinión sobre control interno y cumplimiento legal y normativo

El artículo 209 del Código de Comercio requiere que me pronuncie sobre el cumplimiento legal y normativo de la Asociación y sobre lo adecuado del sistema de control interno.

Al respecto, declaro que efectué pruebas selectivas para determinar el grado de cumplimiento legal y normativo por parte de la administración de la Asociación y de la efectividad del sistema de control interno.

Para la evaluación del cumplimiento legal y normativo tuve en cuenta las normas que afectan la actividad de la Asociación, sus estatutos y las actas de la Asamblea General de afiliados.

Para la evaluación del sistema de control interno utilicé como referencia el modelo COSO. Cabe anotar que el control interno es el conjunto de políticas y procedimientos adoptados por la administración para 1) proveer seguridad razonable sobre la información financiera de la entidad, 2) cumplir con las normas inherentes a la entidad y 3) lograr una efectividad y eficiencia en las operaciones.

Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

En mi opinión, la Asociación ha cumplido, en todos los aspectos importantes, las leyes y regulaciones aplicables, las disposiciones estatutarias y las de la asamblea. Además, el sistema de control interno debe seguir siendo objeto de mejora, toda vez, que actualmente no se cuenta con políticas y procedimientos documentados actualizados que garanticen el adecuado control de las actividades, no se cuenta con matrices de riesgos donde además se establezcan los puntos de control, resaltando que durante la vigencia 2021 se efectuaron mejoras importantes a los procesos internos.

Atentamente,



JESÚS ANTONIO GÓMEZ LOAIZA
C.P. Revisor Fiscal con T.P. 35118 -T
En representación de **NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S.**
Registro N° 312

Calle 57 N° 24A - 53

M&A:IA:0799: 21

Manizales, febrero 11 de 2021

Elaboró: YMAL
Revisó: YMAL - DLC
Aprobó: DLC