

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
DEL 1 DE ENERO DE 2018 A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras Expresadas en Miles Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	31-dic-18	PASIVO	NOTAS	31-dic-18
ACTIVO CORRIENTE		1.896.215	PASIVO CORRIENTE		284.466
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,1,1	1.406.264	CUENTAS POR PAGAR	3,1,5	234.426
Caja		-	Adquisición de bienes y servicios nacionales		59.273
Depositos en instituciones financieras		1.406.264	Recursos a Favor de Terceros		15.884
CUENTAS POR COBRAR	3,1,2	489.951	Descuentos de Nomina		8.585
Transferencias por cobrar		-	Retención en la fuente e impuesto de timbre		14.431
Otras Cuentas por Cobrar		160.539	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		3.412
Otras Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		329.412	Otras Cuentas por Pagar		132.841
ACTIVO NO CORRIENTE		38.796	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	3,1,6	42.524
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,1,3	18.189	Salarios y prestaciones sociales		42.524
Bienes muebles en bodega		5.956	PASIVOS ESTIMADOS	3,1,7	520
Muebles, enseres y equipo de oficina		26.754	Provisiones diversas		520
Equipos de Comunicación y Computación		33.003	OTROS PASIVOS	3,1,8	8.996
Depreciación Acumulada		(47.524)	Recursos Recibidos en Administración		3.207
OTROS ACTIVOS	3,1,4	20.607	Depositos Recibidos en Garantía		3.789
Bienes y servicios pagados por anticipado		-	TOTAL PASIVO		284.466
Depositos Entregados en Garantía		5.035	PATRIMONIO		
Activos Intangibles		50.851	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3,1,9	1.650.545
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		(35.279)	Capital Fiscal		25.000
			Resultados de Ejercicios Anteriores		555.328
			Resultados del Ejercicio		(725.272)
			Reservas		1.716.734
			Impactos por la Transición al Nuevo Marco		78.755
TOTAL ACTIVO		1.935.011	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.935.011
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		15.353.734	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		(201.282.752)
DERECHOS CONTINGENTES	3,1,12,1	15.345.119	PASIVOS CONTINGENTES	3,1,13,1	(2.897.359)
Litigios y mecanismos alternativos de solución		15.345.119	Litigios y mecanismos alternativos de solución		(2.897.359)
DEUDORAS DE CONTROL	3,1,12,2	8.615	ACREEDORAS DE CONTROL	3,1,13,2	(198.385.393)
Activos retirados		8.615	Bienes Recibidos en Custodia		(20.267)
DEUDORAS POR CONTRA	3,1,12,3	(15.353.734)	Ejecución de Proyectos de Inversión		(198.365.126)
Derechos Contingentes por contra		(15.345.119)	ACREEDORAS POR CONTRA	3,1,13,3	201.282.752
Deudoras de control por contra		(8.615)	Responsabilidades Contingentes		2.897.359
			Acreedoras de control		198.385.393

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. Revisoria Fiscal T.P. 35118-T
En Representación de Nexia M&A International S.A.S.
Ver opinión adjunta

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DEL 1 DE ENERO DE 2018 A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	NOTAS	31-dic-18
ACTIVIDADES ORDINARIAS		<u>1.299.999</u>
INGRESOS OPERACIONALES	3,1,10	<u>1.299.999</u>
Otras transferencias		<u>1.299.999</u>
GASTOS OPERACIONALES		<u>2.560.433</u>
DE ADMINISTRACION	3,1,11	<u>2.477.630</u>
Sueldos y salarios		<u>540.098</u>
Contribuciones efectivas		<u>145.198</u>
Aportes sobre la nómina		<u>26.362</u>
Prestaciones Sociales		<u>101.174</u>
Gastos de Personal Diversos		<u>4.637</u>
Generales		<u>1.644.913</u>
Impuestos, Contribuciones y tasas		<u>15.248</u>
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		<u>82.803</u>
Depreciación de propiedades, planta y equipo		<u>47.524</u>
Amortización Intangibles		<u>35.279</u>
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		<u>(1.260.434)</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>535.304</u>
OTROS INGRESOS		<u>535.304</u>
Financieros		<u>196.716</u>
Ingresos Diversos		<u>338.588</u>
GASTOS NO OPERACIONALES		<u>142</u>
OTROS GASTOS		<u>142</u>
Comisiones		<u>139</u>
Gastos Diversos		<u>3</u>
UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL		<u>535.162</u>
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>(725.272)</u>

AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
 Representante Legal
 Cedula 31.163.651
 Ver certificación adjunta

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

JESÚS ANTONIO GÓMEZ LOAIZA
 C. P. Revisoria Fiscal T.P. 35118-T
 En Representación de Nexia M&A International S.A.S.
 Ver opinion Adjunta

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFÉ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
DEL 1 DE ENERO DE 2018 A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	M \$
Saldo del patrimonio al 1 de Enero de 2018	2.375.817
Variaciones patrimoniales durante 2018	(725.272)
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2018	1.650.545

	Diciembre 31 de 2018	Enero 1 de 2018	
--	-------------------------	--------------------	--

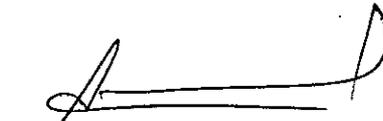
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	(725.272)
---	------------------

INCREMENTOS

Resultado del Ejercicio Resultados de Ejercicios Anteriores	555.327	2.272.062	(1.716.735)
Resultado del Ejercicio	(725.272)	-	(725.272)
Reservas	1.716.735	-	1.716.735

PARTIDAS SIN VARIACIÓN

Aportes Sociales	25.000.000	25.000.000	
------------------	------------	------------	--


AMPARO SANCHEZ LONDOÑO
 Representante Legal
 Cedula 31,163,651
 Ver Certificacion Adjunta


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


JESUS ANTONIO GOMEZ LOAIZA
 C. P. Revisoría Fiscal T.P. 35118-T
 En Representacion de Nexia M&A International S.A.S.
 Ver Opinion Adjunta



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creemos oportunidades

AEROPUERTO DEL CAFÉ

NIT. 900.240.084-2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
DEL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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



Contenido

ASOCIACION AEROPUERTO DEL CAFE

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

1.	Información general	4
2.	Resumen de principales políticas contables	6
2.1	Declaración de cumplimiento	6
2.2	Bases de preparación y medición	6
2.3	Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo y Administrativo que tienen impacto contable	8
2.4	Relativas a la consistencia y razonabilidad	8
2.5	Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes	9
2.6	Moneda funcional y moneda de presentación	9
2.7	Efectivo y equivalentes de efectivo	9
2.8	Cuentas por cobrar	9
2.9	Propiedades, planta y equipo	9
2.9.1	Depreciación Propiedades, planta y equipo	9
2.9.2	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	10
2.10	Otros activos	10
2.10.1	Activos intangibles	10
2.10.2	Amortización de intangibles	10
2.11	Cuentas por pagar	10
2.12	Beneficios a empleados	10
2.13	Pasivos estimados	10
3.	NOTAS ESPECÍFICAS	11
3.1	Relativas a recursos restringidos	11
3.1.1	Efectivo y equivalentes en efectivo	11
3.1.2.	Cuentas por Cobrar	11
3.1.3	Propiedad, planta y equipo	12
3.1.4	Otros activos	13
3.1.5	Cuentas por pagar	14
3.1.6	Beneficios a los empleados	16
3.1.7	Pasivos estimados	17
3.1.8	Otros pasivos	18
3.1.9	Patrimonio	19
3.1.10	Ingresos	20
3.1.11	Gastos	21
3.1.12	Cuentas de orden deudoras	23
3.1.12.1	Derechos contingentes	23



AEROPUERTO DEL CAFÉ
Creemos oportunidades

3.1.12.2	Deudoras de control	25
3.1.12.3	Deudoras por contra	25
3.1.13	Cuentas de orden Acreedoras	26
3.1.13.1	Pasivos contingentes	26
3.1.13.2	Acreedoras de control	29
3.1.13.3	Acreedoras por contra	31

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.

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

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

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

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

OBJETO SOCIAL:

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

EVOLUCIÓN PREVISIBLE DEL NEGOCIO

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

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

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

RÉGIMEN DE CONTRATACIÓN:

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



RÉGIMEN TRIBUTARIO:

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

RÉGIMEN LABORAL:

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

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

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

Que mediante la Resolución 693 de 2016, se modifica el Artículo 4 de la Resolución 533 de 2015 y da como primer periodo de aplicación del nuevo marco normativo, del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

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 2018.



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

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

El proceso contable de la Entidad no se afectó administrativamente ni financieramente, ya que los procedimientos se aplicaron conforme a las decisiones administrativas y a las normas contables públicas vigentes. En este año se realizó un cambio en el Área Contable, donde no se contrató un contador de planta, sino que se encargó al Coordinador Administrativo y Financiero como Contador de la Asociación.

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 2018.



2.5 CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES

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

2.6 MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

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

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

2.7 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

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

2.8 CUENTAS POR COBRAR

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

2.9 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

2.9.1 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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



2.9.2 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

2.10 OTROS ACTIVOS

2.10.1 ACTIVOS INTANGIBLES

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

2.10.2 AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES

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

2.11 CUENTAS POR PAGAR

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

2.12 BENEFICIO A EMPLEADOS

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

2.13 PASIVOS ESTIMADOS

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



3. NOTAS ESPECIFICAS

3.1 RELATIVAS A RECURSOS RESTRINGIDOS

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

3.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

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

A diciembre 31 de 2018 este grupo está conformado así:

DESCRIPCION	VALOR
Caja	0
Depósitos en instituciones financieras	1.406.264
TOTAL EFECTIVO	1.406.264

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	11.088	0	11.088
DAVIVIENDA	0859 - 0000178-6	121.342	0	121.342
COLPATRIA	727-200-8553	1.284.910	0	1.284.910
TOTAL BANCOS Y CORPORACIONES		1.406.264	0	1.406.264

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 2018 este grupo está conformado así:

g



DESCRIPCION	VALOR
Depósitos Entregados en Garantía	0
Otros deudores	160.539
Deudas de difícil cobro	329.412
TOTAL	489.951

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

3.1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

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

DESCRIPCION	VALOR
Bienes muebles en bodega	5.956
Muebles, enseres y equipo de oficina	26.754
Equipos de Comunicación y computación	33.003
Depreciación acumulada	(47.523)
TOTAL	18.190

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 2018, 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	5.956	953	5.003
Muebles, enseres y equipo de oficina	26.754	23.384	3.370
Equipos de comunicación y computación	33.003	23.186	9.817
TOTALES	65.713	47.523	18.190

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

3.1.4 OTROS ACTIVOS

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

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

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

DESCRIPCION	VALOR
Bienes y servicios pagados por anticipado	0
Depósitos entregados en garantía	5.035
Intangibles	50.851
Amortización acumulada de intangibles	(35.279)
TOTAL	20.607

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

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

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

CONCEPTO	VALOR RAZONABLE	AMORTIZACION	COSTO NETO
Licencias	26.175	17.492	8.683
Software	24.676	17.787	6.890
TOTALES	50.851	35.279	15.572

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 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	VALOR
Adquisición de bienes y servicios nacionales	59.273
Acreedores	0
Recursos a favor de terceros	15.884
Descuentos de nomina	8.585
Retención en la fuente e impuesto de timbre	14.431
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3.412
Otras cuentas por pagar	132.841
TOTAL	234.426

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

Nombre	Concepto	Valor
CARLOS EDUARDO RAMIREZ Y CIA.	"Contratar la prestación de servicios profesionales en el apoyo administrativo y financiero de compra de predios para la etapa i del proyecto aeropuerto del café".	5.304
CORPORACION LONJA DE PROFESIONALES	Contratar la prestación de servicios para la elaboración de unos avalúos comerciales de los bienes por adquirir para la construcción de la primera etapa del proyecto aeropuerto del café.	6.216
C.I. INTEGRAL DE SERVICIOS S.A.S.	"Realización de actividades de rocería, limpieza y otros servicios complementarios para el mantenimiento rutinario del proyecto aeropuerto del café y sus áreas de influencia, ubicado en el municipio de palestina, - caldas";	24.278
CORPORACION DEL AMBIENTE Y	"Realización de las actividades de levantamiento e instrumentación topográficos requeridos para el seguimiento y monitoreo de las obras	23.475



Nombre	Concepto	Valor
DE INGENIERIA	construidas en el proyecto aeropuerto del café y otras actividades requeridas para su complementación"	
	TOTAL	59.273

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	VALOR
Pro – Desarrollo	4.474
Pro – Universidad	2.237
Pro – Hospital	2.237
Pro – Adulto Mayor	6.711
Otros recursos a favor de terceros	225
TOTAL	15.884

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

DESCRIPCION	VALOR
Aportes a fondos de pensiones	1.878
Otros aportes a la seguridad social	1.582
Libranzas	5.125
TOTAL	8.585

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.

DESCRIPCION	VALOR
Honorarios	4.303
Servicios	2.754
Compras	462
A empleados art. 383 E.T.	2.961
Retención de IVA	2.060
Contratos de obra	0
Reteica Manizales	311
Reteica Palestina	1.580
TOTAL	14.431

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	VALOR
Impuesto de Obra Publica	3.412

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	VALOR
Mapfre seguros general	45.845
Aportes icbf	1.297
Aportes sena	865
Cesar Augusto López (honorarios)	192
Beatriz Jiménez Londoño (honorarios)	1.235
Nexia Internacional	2.647
Medio Ambiente Ingeniería	64.399
Juan Guillermo Villa (servicios)	99
Bioservicios S.A.S.	875
Coopservintes	1.115
J.B. Importadora y Comercializadora	14.272
TOTAL	132.841

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 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	VALOR
Salarios y prestaciones sociales	42.524
TOTAL	42.524

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

- Gerente
- Director Jurídico
- Director Técnico
- Coordinador Administrativo y Financiero
- Control Interno



- Contador
- Coordinador de Historia Técnica Monitoreo e Instrumentación del Proyecto
- Jefe de Área Social y de Comunicaciones
- Auxiliar Administrativo
- Asistente Jurídico
- Auxiliar Ingeniero Civil
- Auxiliar Contable y de Presupuesto
- Secretaria Oficina Palestina
- Vigilante de Predios
- Asistente Predial
- Auxiliar Gestión Ambiental
- Ingeniero Supervisor de Obras

A 31 de diciembre de 2018 se encuentran con contrato de trabajo vigente los cargos de Gerente, Director Técnico, Coordinador Administrativo y Financiero, Control interno y Director 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 2018 la Asociación no tiene ningún proceso laboral de parte de la planta de personal.

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

DESCRIPCION	VALOR
Nomina por pagar	1.113
Cesantías	14.351
Intereses sobre Cesantías	1.630
Vacaciones	14.132
Aportes a riesgos laborales	1.460
Aportes a fondos de pensiones	4.747
Aportes a seguridad social	3.362
Aportes a cajas de compensación	1.729
TOTAL	42.524

3.1.7 PASIVOS ESTIMADOS

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

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



DESCRIPCION	VALOR
EPM Telecomunicaciones	520
TOTAL	520

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

3.1.8 OTROS PASIVOS

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

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

CONCEPTO	INFIMANIZALES	INFICALDAS	TOTAL
Inversión	1.603	1.603	3.207
TOTAL	1.603	1.603	3.207

Los recursos de esta cuenta tienen ya una destinación específica y se ejecutaran de acuerdo al proceso arbitral 03-2016 que cursa en la Cámara de comercio de Manizales en contra del Consorcio DICO IDT.

Los recursos recibidos para inversión del proyecto desde la creación de la Asociación Aeropuerto del Café corresponden al saldo de la cuenta de orden acreedora por contra de la subcuenta 991522 Ejecución de Proyectos de Inversión por valor de **M\$35.446** a nombre de los INFIS en porcentaje de 50% para INFIMANIZALES y 50% para INFICALDAS.

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

DESCRIPCION	VALOR
Depósitos sobre contratos	3.789
TOTAL	3.789



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 2018 este grupo de balance está conformado así:

DESCRIPCION	VALOR
Aportes sociales	25.000
Resultados de ejercicios anteriores	555.328
Resultado del ejercicio	(725.272)
Reservas	1.716.734
Impacto por transición	78.755
TOTAL	1.650.545

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 acumulado de ejercicios anteriores M\$ 555.328. La Asociación en cumplimiento de su objeto social recibe aportes de sus socios para cubrir los gastos de funcionamiento y teniendo en cuenta que el proyecto se encuentra en estructuración, se han reducido al mínimo estos gastos, producto de políticas de austeridad en el gasto implementadas por la administración desde el año 2016.

3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO: Representa el valor del resultado obtenido por la entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo contable, para este periodo se genera una pérdida por M\$ 725.272 debido principalmente a la aplicación parcial por valor de M\$633.371 de la constitución de una reserva ocasional constituida por valor de M\$1.716.734.

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

finés específicos y justificados. Esta reserva se constituyó según Acta de Asamblea General Ordinaria de Afiliados del día 25 de Abril de 2018.

3145 IMPACTO POR TRANSICION: Esta partida corresponde a los diferentes ajustes que se tuvieron que realizar a todos los bienes que se encuentran clasificados en Propiedad, Planta y Equipo, ya que cada uno de ellos se valoró teniendo en cuenta precios del mercado según lo disponen los nuevos marcos normativo y así poder cumplir con los requerimientos de la Contaduría General de la Nación.

La situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2018 no compromete la situación financiera ni la continuidad o funcionamiento de la Entidad.

3.1.10 INGRESOS

Los ingresos en la Asociación Aeropuerto del Café se generan por concepto de las transferencias que hacen los INFIS para gastos de funcionamiento. Los ingresos para gastos de funcionamiento se causan de manera mensual de acuerdo al estimativo presupuestal que hizo el Coordinador Administrativo y Financiero para gastos de funcionamiento en el 2018. Lo anterior de acuerdo con los compromisos presupuestales que han adquirido ambas entidades con la Asociación.

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

DESCRIPCION	VALOR
Otras transferencias	1.299.999
TOTAL	1.299.999

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

DESCRIPCION	VALOR
INFIMANIZALES	649.999
INFICALDAS	649.999
TOTAL	1.299.998

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

DESCRIPCION	VALOR
Intereses sobre depósitos	101.863
Intereses de mora	94.853
TOTAL	196.716





4808 INGRESOS DIVERSOS: Representa el valor de los ingresos de la entidad provenientes de actividades ordinarias que no se encuentran clasificados en otras cuentas. Dentro de este rubro la partida más significativa corresponde a las recuperaciones, valor que representa el 50% de los honorarios y los gastos de arbitraje asumidos por la Asociación pero que deben ser reconocidos por el demandado en el proceso arbitral 003-2016.

DESCRIPCION	VALOR
Fotocopias	288
Sobrantes	8
Recuperaciones	329.179
Indemnizaciones	9.111
Otros ingresos diversos	2
TOTAL	338.588

3.1.11 GASTOS

Los gastos en la Asociación Aeropuerto del Café se reconocen por medio del sistema de causación.

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

DESCRIPCION	VALOR
Sueldos y salarios	540.098
Contribuciones efectivas	145.198
Aportes sobre la nómina	26.362
Prestaciones sociales	101.174
Gastos de personal diverso	4.637
Generales	1.644.913
Impuestos, contribuciones y tasas	15.248
Depreciación de propiedad planta y equipo	47.524
Amortización Activos Intangibles	35.279
Comisiones	139
Gastos diversos	3
TOTAL	2.560.433

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

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

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



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

DESCRIPCION	VALOR
Obras y mejoras en propiedad ajena	633.371
Materiales y suministros	3.183
Servicios públicos	4.948
Arrendamiento	53.976
Viáticos y gastos de viaje	23.675
Impresos- publicaciones- suscripciones y afiliaciones	283
Fotocopias	4.972
Comunicaciones y transporte	12.863
Seguros generales	303.436
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	10.684
Gastos legales	329.113
Honorarios	254.782
Servicios	4.648
Otros gastos generales	4.979
TOTAL	1.644.913

La Asociación Aeropuerto del Café constituyo una reserva ocasional por valor de M\$1.716.734 en el año 2018 producto del siniestro de una póliza de cumplimiento, estos recursos se destinaron a inversión del proyecto, como la Asociación actúa como administradora del proyecto y no tiene la posesión de este, estos dineros se registran como obras y mejoras en propiedad ajena.

Los gastos legales corresponden al pago del 50% de los honorarios por árbitros y gastos de arbitraje del proceso arbitral 003-2016 en contra del Consorcio Dico IDT y Diconsultoria S.A.S. ante la Cámara de Comercio de Manizales.

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 2018 este grupo de resultados está conformado así:

DESCRIPCION	VALOR
Comisiones	139
Gastos diversos	3
TOTAL	142

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

812004 ADMINISTRATIVOS: 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	VALOR
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	15.345.119
TOTAL	15.345.119

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	ESTADO ACTUAL
1	Demanda arbitral	Cámara de comercio de Manizales 003-2016	Sin cuantía	Luis Guillermo Dávila Vinuesa	Declaración de incumplimiento por parte del CONSORCIO DICO IDT en el contrato de interventoría No. 111 del 27 de octubre de 2009.	Asociación aeropuerto del café	Consortio Dico IDT y Diconsultoria s.a	<p>El día 21 de agosto de 2018 se registra audiencia de fallo arbitral en la Cámara de Comercio de Manizales; en la cual se dictó Laudo Arbitral a favor de la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ y en contra del Consortio DICO IDT y la Sociedad DICONULTORA S.A por un valor de (\$14.759.262.305); debidamente actualizados al momento del pago. El fallo arbitral se</p> <p>Además se declaró la nulidad de las resoluciones No. 076 del 28 de junio de 2016 "por medio de la cual se declara la ocurrencia de un siniestro y se hace efectiva la garantía" y 187 del 15 de noviembre de 2016 "por medio de la cual se resuelven los recursos de reposición interpuestos contra la Resolución 076 de 28 de junio de 2016".</p> <p>Actualmente se encuentra en Concejo de Estado, en la Sección Tercera para el trámite del recurso de ANULACION interpuesto por la parte demandada. Rad. Nro. 1100103260020180020600. Consejero Ponente Dr. CARLOS ALBERTO ZAMBRANO</p>





No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
2	Cobro ejecutivo de afectación de póliza No. CEST 1911 - contrato 116 de 2009	2017-320 Juzgado 1 Administrativo oral de Manizales	\$ 256.806.996	Lina María Arias Loaiza	Hacer efectivo el pago del siniestro de la póliza No. CEST 1911 por parte de la aseguradora ALLIANZ S.A	Asociación aeropuerto del café	Compañía Aseguradora ALLIANZ S.A	Auto resuelve recurso de reposición y ordena reponer el auto del 31 de enero de 2018 que libro mandamiento de pago a favor de AEROCAFÉ y en contra de ALLIANZ S.A. 30/04/2018
3	Demanda Ejecutiva	2018-082 Juzgado once civil del circuito de Cali	\$ 329.050.000	Lina María Arias Loaiza	Que se libre mandamiento de pago en contra de los demandados, CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A; en favor de la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ, correspondiente al pago efectuado por la entidad que debió estar a cargo del demandado en concordancia con el artículo 27 de la ley 1563 de 2012, a órdenes del Tribunal de Arbitramento.	Asociación aeropuerto del café	CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A	Se libra mandamiento de pago de pago, a través de AUTO Nro. 442 del 17 de abril de 2018. Se registra recepción de memorial el día 16 de octubre donde informan consignación judicial El día 24 de julio de 2018, por un valor de (\$ 195.636.000). El 25 de septiembre del año en curso. * Comunicados de 1 consignaciones judiciales por valor de \$ 68.876.000, en cabeza del demandado Diconultoria S.A .Posteriormente se realiza pago de los intereses moratorios efectuados por parte de I.D.T INGENIEROS SAS, en nombre del Consorcio DICO IDT, como demandado y en favor de AEROCAFÉ, por valor de (\$42.080.000), correspondientes a la liquidación de los intereses de mora generados desde la fecha en que se hizo exigible la obligación, esto es el 21 de diciembre de 2017 hasta el 31 de mayo de 2018. Actualmente se envió escrito de liquidación del crédito y solicitud de entrega de títulos correspondientes a los débitos efectuados a los demandados, al juzgado once civil del circuito de Cali, por correo electrónico Institucional el día 28 de enero de 2019 y oficio con radicado Nro. GDJ-130-0015, por 472, al juzgado de Cali recibido el 31 de enero de 2019.
4	Demanda Ejecutiva	2018-29100 Juzgado siete civil del circuito de Cali	\$14.759.262.305	MARIA DEL ROSARIO BETANCOURT BEDOYA	Que se libre mandamiento de pago por la suma de CATORCE MIL SETECIENTOS CINCUENTA MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS CINCO PESOS (\$ 14.759.262.305) en contra del CONSORCIO DICO IDT y la Sociedad Diconultoria S.A. Y a favor de la Asociación Aeropuerto del Café por concepto de las sumas de dinero ordenadas en el laudo arbitral proferido por el Honorable Tribunal de Arbitramento, en el proceso arbitral Nro. 03 de 2016, el día 21 de agosto de 2018 y el auto del 14 de septiembre de 2018. Que se libre mandamiento de pago en contra de CONSORCIO DICO IDT y la Sociedad Diconultoria S.A por la suma de SETECIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES SETENTA Y CINCO MIL CIENTO CUARENTA Y	Asociación aeropuerto del café	CONSORCIO DICO IDT Y SOCIEDAD DICONULTORIA S.A	Se presentó demanda ejecutiva el día 10 de diciembre de 2018



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
					CUATRO PESOS M/CTE (\$777.075.144) por concepto de interés desde el 14 de septiembre de 2018, fecha en que se hizo exigible la obligación. Librese mandamiento de pago por los intereses moratorios que se pudieren causar desde la fecha de presentación de la acción y la fecha en que efectivamente se verifique el pago.			

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	VALOR
Activos retirados	8.615
TOTAL	8.615

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

ELEMENTO	FECHA DE BAJA	VALOR
COMPUTADOR COMPAQ PRESARIO	ND	2.832
12318-COMPUTADOR COMPAQ PRESARIO	2017-12-28	1.695
12327-FAX PANASONIC KX	2017-12-22	319
12338-IMPRESORA MULTIFUNCIONAL SHARP 20 PPM ALIMENTADOR	2017-12-22	1.856
12364-COMPUTADOR DE MESA PROCESADOR INTEL DUAL CORE E5500, MEMORIA RAM 2GB	2017-12-22	1.275
12378-DISCO DURO EXTERNO 2.5	2017-12-22	638
TOTAL		8.615

3.1.12.3 DEUDORAS POR CONTRA

En esta denominación se incluyen las cuentas que registran las contrapartidas de las cuentas de orden deudoras.

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	VALOR
Responsabilidades contingentes (1)	2.897.359
TOTAL	2.897.359

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 2018.

No.	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
1	Acción Popular	2010-465 Juzgado 8 Administrativo del Circuito	Sin Cuantía	Lina María Arias L	Se solicita que se declare la vulneración de los derechos colectivos invocados, en especial la moralidad administrativa	Wilson Cárdenas Cardona	Aerocafé, Edgar Castro Lizarralde, Mario Serna Flórez, Carlos Eduardo Quiroga Zapata, Omar Bernal Orozco	El día 04 de diciembre de 2018 se registra estado que informa el paso del expediente al despacho con constancia secretarial.
2	Reparación Directa	2011-596 Tribunal Administrativo de Caldas	\$9.469'335.519	Lina María Arias L.	Pretende que se declare la responsabilidad de la Asociación Aeropuerto del Café y otros por los perjuicios ocasionados por la construcción del terraplén No. 4 a la hacienda La Palma	SOCIEDAD GOMESA S.A.	Arocivil, Depto de Caldas, Municipio de Manizales, Municipio de Palestina, Aerocafé, Inficaldas, Infimanizales y Corporación Autónoma Regional de Caldas.	El día 11 de julio de 2018 el expediente pasa a despacho, informando que la parte demandada Aeronáutica Civil presentó memorial en respuesta a la solicitud de nulidad del llamamiento en garantía dentro del término de traslado No.14 del 29 de junio de 2018 (Artículo 134 C.G.P)



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
3	Reparación Directa	2013-225 Tribunal Administrativo de Caldas	\$980'598.810	Lina María Arias L	Se pretende la indemnización por los posibles perjuicios materiales en la modalidad de daño emergente y lucro cesante derivados de la ejecución del contrato de obra No. 119 de 2009 por la construcción del terraplén No. 8	Agropecuaria La Esperanza Palestina Ltda	Unidad Administrativa Especial U.A.E de Aeronáutica Civil, Departamento de Caldas, Municipio de Manizales, Municipio de Palestina, Inficaldas, Consorcio Palestina II, Provinco s.a, Mario Mejía Restrepo, Carlos Eduardo Quiroga Zapata y Construcciones Mario Serna Flórez E.U.	El día 11 de diciembre de 2018 se registra auto que indica que el expediente debe ser devuelto al Honorable Consejo de Estado, para que se decida sobre el auto que declaró no probadas las demás excepciones instauradas dentro de la demanda con miras a garantizar el debido proceso de los demandados.
4	Reparación Directa	2014-489 Juzgado Administrativo oral de Manizales	\$616'000.000	Lina María Arias L	Se pretende la indemnización por los posibles perjuicios morales ocasionados por los momentos angustia, sufrimiento e intenso dolor de la familia GUTIERREZ BLANDON, por la muerte del señor GONZALO HERNANDO GUTIERREZ BLANDON.	José Alcides Gutiérrez Flórez, María Consuelo Blandón Montoya, Luz Amparo Gutierrez Blandon, Jose Arcangel Gutierrez Blandon, William de Jesús Gutierrez Blandón, Jose Reinel Mira Blandón, Carlos Eduardo Mira Blandón, Jorge Alexander Mira Blandon y Marisol Mira Blandon.	Departamento de Caldas, Alcaldía de Manizales, Alcaldía de Palestina, Infimanizales, Inficaldas y Aerocafé.	Proceso que pasa a despacho para fijar fecha de audiencia 06/03/2018
5	Reparación Directa	2015-114 Juzgado 3 Administrativo del Circuito	\$ 417.875.000	Lina María Arias L	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 Nohelia Gallego Buitrago, Gilberto Gallego Buitrago, Bertha Inés Gallego Buitrago, Jose Uriel Gallego Buitrago, Sigifredo Gallego Buitrago, Margarita Gallego Buitrago.	Departamento de Caldas, Aerocafé y Consorcio RIAC.	El día 05 de diciembre de 2018 el expediente pasa a despacho con constancia secretarial para fijar fecha para audiencia inicial.



No	ACCIÓN	RADICADO	CUANTÍA	APODERADO JUDICIAL	PRETENSIONES	DEMANDANTE	DEMANDADO	ESTADO ACTUAL
6	Controversia contractual	2013-205 Tribunal Administrativo de Caldas	\$ 1.116.485.902	Lina María Arias L	Se pretende la responsabilidad de la Asociación por carencia de planeación que generó la sustracción unilateral de gran parte del objeto contractual y el consecuente desequilibrio económico por el no reembolso del anticipo causado en las adiciones	Consorcio Cafetero conformado por: Milton Ricardo Herrera Posada, Guillermo Burgos Grillo y Sociedad Zigurat Ingenierías s.a.s	Asociación Aeropuerto del Café.	El día 03 de diciembre de 2018, se registra auto que admite recurso así: el despacho admite el recurso de apelación, promovido por la parte demandante, contra la sentencia dictada el dieciocho (18) de mayo de dos mil dieciocho (2018) por el tribunal administrativo de caldas. lo anterior, por reunir todos los requisitos legales contemplados en el artículo 247 del código de procedimiento administrativo y de lo contencioso administrativo (cpaca). En consecuencia, notifíquese personalmente esta decisión al ministerio público y por estado a las partes, conforme a lo dispuesto en el numeral 3° del artículo 198 y el artículo 201 del cpaca.
7	Controversia contractual	2017-215 Juzgado octavo Administrativo del circuito de Manizales	\$ 121.788.533	Lina María Arias Loaiza	Declaróse la nulidad de la resolución 101 del 02 de julio de 2016 " por medio de la cual se declara la ocurrencia de un siniestro y se hace efectiva la garantía. Y 188 de 16 de noviembre de 2016, por medio de la cual se resuelve el recurso de reposición interpuesto contra la resolución 101 de 02 de agosto de 2016, y la resolución Nro. 096 del 26 de julio de 2016, por medio de la cual se delega en la dirección jurídica de la entidad la representación de la misma en audiencia de que trata el artículo 86 de la ley 1474 de 2011 y se confieren facultades", expedida por la gerente de AEROCAFÉ, ilegalmente en uso de las facultades que le confiere los estatutos de la entidad y el artículo noveno de la ley 489 de 1998.	DICO IDT2 S.A conformado por: Iván García de Angulo, Ingeniería, desarrollo y Tecnología S.A.S, IDT S.A.S y Diconsultoria s.a.	Asociación Aeropuerto del Café.	El día 08 de noviembre de 2018 se fija fecha para audiencia inicial del artículo 180 para el día 11 de abril de 2019 a las 9:00 am.
8	Controversia contractual	2017- 306 Tribunal Administrativo de Caldas	\$ 1.711.405.282	Héctor Fabio Martínez Agudelo	Se demandan los actos administrativos No. 076 del 28 de junio de 2016 " POR MEDIO DE LA CUAL SE DECLARA LA OCURRENCIA DE UN SINIESTRO Y SE HACE EFECTIVA LA GARANTÍA" y 187 del 15 de noviembre de 2016 " Por medio de la cual se resuelven los recursos de reposición interpuestos contra la Resolución 076 del 28 de junio de 2016. Y la Resolución 075 del 27 de junio de 2016 " por medio de la cual se delega en la Directora Jurídica de la entidad la presentación de la misma en audiencia de que trata el artículo 86 de la ley 1474 de 2011 y se confieren facultades, expedida por la Gerente de AEROCAFÉ, ilegalmente en uso de las facultades que le confiere los estatutos de la entidad y el artículo noveno de la ley 489 de 1998.	DICONSULTORIA S.A.	Asociación Aeropuerto del Café.	El día 21 de noviembre de 2018, se registra estado que indica traslado de excepciones de acuerdo al artículo 175 del CPACA..



3.1.13.2 ACREEDORAS DE CONTROL

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

DESCRIPCION	VALOR
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	20.267
TOTAL	20.267

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	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	SILLAS TIPO OPERATIVA CAPRI NEUMATICA PAÑO CATALUÑA NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 199,000	\$ 199,000
MUEBLES Y ENSERES		1	SILLA TIPO INTERLOCUTORA TAPIZADO EN PAÑO NEGRO		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 105,000	\$ 105,000
MUEBLES Y ENSERES		2	SUPERFICIE 1,41 X 0,57 FORMICA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 186,916	\$ 373,832
MUEBLES Y ENSERES		2	COSTADO PORTA		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 50,000	\$ 100,000
MUEBLES Y ENSERES		2	FALDAS		MULTIOBRAS LTDA	16/05/2008	2008-04-054	3952	\$ 36,000	\$ 72,000
VALOR TOTAL										\$ 1.340,832

ASISTENTE JURIDICO

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

DIRECCION FINANCIERA

TIPO DE ACTIVO	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



SECRETARIA GENERAL

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

COORDINACION FINANCIERA

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA

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

GERENCIA

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

SECRETARIA GENERAL

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

GESTION SOCIAL

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



CONTABILIDAD

TIPO DE ACTIVO	CODI	CANTIDAD	NOMBRE ACTIVO	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	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	STAD	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	TEMINDEN 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 MOSALES	30/09/2008	GER 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	VALOR
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	198.365.126
TOTAL	198.365.126

3.1.13.3 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

En esta denominación, se incluyen las cuentas que registran la contrapartida de las cuentas de orden acreedoras por concepto de pasivos contingentes, acreedoras fiscales y acreedoras de control.

9905 RESPÓSABILIDADES CONTIGENES POR CONTRA: A 31 de diciembre de 2018 en la ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ no existen litigios de carácter civil, penal o fiscal. Cursan ocho (8) demandas administrativas de reparación directa, así:

TERCERO	TIPO DE POSIBLE DEMANDA	VALOR DE LA PRETENSION ESTIMADA	PROBABILIDAD DE PERDIDA
WILSON CARDENAS CARDONA	ACCION POPULAR	-	POSIBLE
SOCIEDAD GOMEZA S.A.	REPARACION DIRECTA	932.121.450	POSIBLE
AGROPECUARIA LA ESPERANZA PALESTINA LTDA	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
JOSE ALCIDES GUTIERREZ Y OTROS	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
MARIA NOHELIA GALLEGU Y OTROS	REPARACION DIRECTA	0	REMOTA
ZIGURAT INGENIERIA S.A.S	CONTROVERSIA CONTRACTUAL	843.739.438	POSIBLE



TERCERO	TIPO DE POSIBLE DEMANDA	VALOR DE LA PRETENSION ESTIMADA	PROBABILIDAD DE PERDIDA
DICONSULTORIA S.A. Y OTROS	ACCION DE CONTROVERSIAS CONTRACTUAL	1.121.498.758	POSIBLE
TOTAL		2.897.359.646	
CLASE DE LITIGIO		NUMERO	
Administrativo		8	
Administrativo Laboral		0	
Contencioso		0	
Ordinario Laboral		0	
Total		8	

9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) En esta denominación, se incluyen las cuentas que permiten controlar las operaciones que la entidad realiza con terceros y que, por su naturaleza, no afectan su situación financiera ni el rendimiento. También incluye las cuentas que permiten ejercer control administrativo sobre las obligaciones.

991502 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA: Representa los aportes iniciales de capital y los aportes permanentes de los socios del proyecto, tanto para inversión como para gastos de funcionamiento de la Asociación.

AÑO	APORTES	
	INFIMANIZALES	INFICALDAS
Aportes de Constitución	5.000.000	5.000.000
2008	300.000.000	300.000.000
2009	3.257.300.000	2.852.417.276
2010	4.500.000.000	4.000.000.000
2011	3.176.838.106	4.230.874.830
2012	3.417.954.762	5.573.000.000
2013	3.552.001.010	1.179.987.996
2014	2.653.068.912	2.943.701.841
2015	1.420.781.866	1.420.781.865
2016	1.500.000.000	1.500.000.000
2017	1.620.759.996	1.397.940.844
2018	649.999.992	649.999.992
TOTAL	26.053.704.644	26.053.704.644

991522 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN: 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 2018 ascienden a M\$146.257.716 que son registrados en la cuenta 290201 recursos recibidos en administración para su ejecución.

9

INVERSIONES	AEROCIVIL	INFIS	AEROCAFE	TOTAL
Construcción infraestructura propia *	110.178.006	24.253.562	251.138	134.682.706
Investigación básica aplicada y estudios	0	10.208.123	382.232	10.590.355
Otros programas de inversión	0	984.655	0	984.655
TOTAL	110.178.006	35.446.340	633.370	146.257.716

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

En la vigencia 2018 se adquirieron dos computadores portátiles con recursos de capital de la Asociación Aeropuerto del Café producto de la Reserva Ocasional constituida y que fueron destinados a la Dirección Técnica y a la Auxiliar de Gestión Ambiental del Proyecto.

DESCRIPCION	PROVEEDOR	FECHA DE COMPRA	VALOR
Portatil Lenovo Think Pad E480 Core i7 85500	J.B. importadora y Comercializadora	2018-12-26	\$3.242.631
Portatil Lenovo Think Pad E480 Core i7 85500	J.B. importadora y Comercializadora	2018-12-26	\$3.242.631



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. Revisoría Fiscal T.P. 35118-T
Ver opinión adjunta