

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA		CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO: BOGOTA			
ENTIDAD: FUERZA AEREA COLOMBIANA			
CODIGO: 011100000			
FECHA DE CORTE: 31/12/2019			
PERIODO DE MOVIMIENTO: 31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019			
			<i>Cifras en pesos</i>
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	1 Presentó una disminución del 42%, una de las unidades que mayor variación presenta es EMAVI que al cierre de la vigencia quedaron consignaciones sin poderse identificar debido a que la entidad bancaria no envió el respectivo reporte. En la Cuenta de Fondo Interno al cierre del ejercicio 2019 quedaron pendientes 246 partidas por \$1.012.392.915,76 y la de Fondos Especiales Particulares 295 por \$1.014.489.834,15. Mientras que en el 2018 las partidas conciliatorias fueron menos. En COFAC se reflejó una disminución debido a que se realizaron consignaciones oportunas a la DTN por concepto de reintegros y la disminución significativa de nóminas pendientes por girar de la cuenta de transferencias. Situación que en el 2018 no sucedió porque quedaron pendientes de pago planilla de viáticos al interior, diferentes conceptos de nómina como Ley 100, deducciones de nómina al igual que rechazos de nómina.	3.745.815.828,87
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS	1 Esta cuenta presenta un incremento del 100% frente a la vigencia 2018. Cuenta afectada por el Comando Fuerza Aérea y corresponde al saldo por cobrar de la incorporación de las 4 fases del Convenio 07/18 con la empresa ISRAEL AEROSPACE INDUSTRIES LTD. Modelado, análisis y Optimización de las Operaciones Aéreas y Logísticas de la FAC.	856.260.000,00
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	1 Refleja una disminución del 89,59%, el mayor impacto de la variación se da en GACAR y obedece a una reclasificación de cuentas de la 138421 a la 131104 Homologación TCON-010. Causación deudor 60266538 OF 20181540115601 SANCION T3 JAUREGUI BECERRA CARMEN Investigación Administrativa No. 005-GACAR-SECOM-2013.	10.051.998,94
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1 La cuenta refleja un aumento del 90,93% su mayor participación en COFAC, su aumento obedece a la reclasificación realizada en diciembre de 2018 en razón a la Circular 2018-758 del 21 de diciembre de 2018 de la Dirección de Finanzas del MDN, del registro de los dineros HOLDING ACCOUNT y en mayo de 2019 se registró el acuerdo de cooperación ECOPEPETROL 17-2019 y derivado N° 2-2018 CENIT.	1.868.173.324,53
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	1 Presenta una disminución del 42,88%. La Unidad que mayor impacto tiene en esta cuenta es el Comando FAC con una disminución del 94,53% por concepto de traslado de medicamentos a los diferentes establecimientos de sanidad militar de la Fuerza, en especial a los elementos allegados del Contrato 029-00-Z-DILOS-2018.	7.171.791,77
1.5.14.09	REPUESTOS	1 Presenta un aumento del 24,70%. La Unidad que genera mayor impacto en esta cuenta es CACOM-4 (105,90%) variación que corresponde a una Donación realizada por el Gobierno Americano de material Aeronáutico, Reparable y de Armamento Aéreo, adicionalmente se registran entradas del Contrato 063-CACOM-4-GRUAL-19, Cto 107-CACOM-4-GRUSE-19, Cto 040-CACOM-4-GRUAL-19, CTO 140 HELICENTRO 5002270373, CTO 015-00-G-CACOM-4-GRUTE 2019 DESVARE AEREO, traspasos entre Unidades, y consumo de material previsto en las ordenes de mantenimiento, preventivos y correctivos de aeronaves HJUEY II, BELL 212, UH-1H, BELL 206, TH-67. La Unidad que presentó disminución de esta cuenta fue el COMANDO FAC por la entrega de material a las Unidades de la FAC material entregado a las Unidades en concordancia a la Directiva 003/2019 por la descentralización de Radares, igualmente se encuentra la salida al gasto del Material 1369531 INTERROGATOR SET por valor de \$1.332.118.998,68 el cual fue instalado en el RADAR de RIOHACHA.	173.122.181.957,27
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	1 Con un incremento del 7,25%, correspondiente a la adquisición de materiales como lubricantes, combustible, repuestos, herramientas y materiales de construcción, elementos reactivos, químicos de laboratorio, principalmente por los contratos 002-00-CAMAN/GRUAI 2019, ABC INTERCARGO SAS, CTO 005-01 DESVARE AEREO y CTO 005- INTERNATIONAL LOGISTIC SERVICE SAS.	620.990.379,60
1.5.14.26	MUNICIONES Y EXPLOSIVOS	1 Presenta un incremento del 6,60% en referencia con diciembre de 2018. Las unidades que presentaron mayor incremento fueron: CACOM-1 obedece a entradas por traslado de ACOFA, unidad que es el depósito principal de armamento aéreo de la FAC, y lo distribuye cuando sean requeridas a las otras unidades FAC. En CACOM-2 ingresaron elementos transferidos por ACOFA mediante el Contrato No 4700017798. Igualmente se registraron salidas al consumo para operaciones terrestres y aéreas.	7.724.014.342,99
1.5.25.90	OTROS INVENTARIOS EN TRÁNSITO	1 Se presenta un incremento del 589,61%, la cual corresponde a las entradas de material que se encuentran en las instalaciones de ACED y se encuentran en proceso de traslado a las unidades de destino de la FAC entre los que se encuentran GLOBAL LINK TRANSCEIVER (GLINK) del CTO 162/18, así como elementos de consumo no reparables que se encuentran en manos de terceros por garantías en el exterior y está pendiente su retorno al país por valor de \$237.231.753,81 (transacción MBLB).	11.047.843.519,77
1.5.05.01	URBANOS	1 Presenta un incremento del 0,87%. En el COMANDO FAC se incorpora el Lote del Establecimiento de Sanidad Militar ESM Conjunto ARC-FAC, de acuerdo al acta 118 del 20 de enero de 2020, donde se ordena incorporación a los informes financieros y contables, incorporación realizada en diciembre/2019. En EMAVI, en el mes de agosto se incorpora el terreno denominado la Parroquia, el cual fue entregado por la División de Activos especiales a través de Resolución 003 del 14 de enero de 2014.	13.355.853.000,00

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO:	BOGOTA			
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA			
CODIGO:	011100000			
FECHA DE CORTE:	31/12/2019			
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019			
			<i>Cifras en pesos</i>	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR	
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1	En comparación con diciembre de 2018, esta cuenta presenta una disminución del 13.9% y la variación más significativa corresponde a: CAMAN por armamento y equipo reservado aplicable al equipo KFIR \$2.493.659.565, sistema de medición combustible por radar, traspaso al ejército de elementos de CNMC aplicables a T-53 \$1.334.674.637.09 y salida al servicio elementos ART \$2.379.000.968.35 Cacom-1 por salida al servicio (05) LAUNCHER P5/DERBY \$1.851.525.000, para ser utilizado en los aviones KFIR, (01) casco TARGO HMDS \$112.684.160 y caldera automática a vapor \$124.454.603. ACOFA presenta un incremento de \$3.360.353.837.57 representado en (18) arnés contenedor de paracaídas, (938) casco STRIKER ACH IIIA, (18) cúpula principal para paracaídas táctico, (18) cúpula reserva para paracaídas táctico, (8) cypres 2, (10) dispositivo de apertura automática versión militar y (3) test set, NIGHT VISION VIEWER, (2) ground power unit 60kva, (1) ground power unit 90 kva, (1) towable passenger boarding stairs, (1) arco detector de metales con módulo integración ip, (8) area-imaging scanner, cámara fija ip, ir tipo bullet exterior, (15) cámara ip ir (incluye analítica), (14) cámara minidomo ip, ir interior, (4) cámara seguridad electrónica tipo domo 360 exterior, (4) domos 180 ip ir exterior con soporte, (27) dual iris recognition reader, (2) torniquete bidireccional control, (2) torniquete bidireccional control de acceso (iris), (8) universal network edge controller (peatonal), (25) universal network edge controller (vehicular)	3.224.449.474,68
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1	La disminución de esta cuenta corresponde al 26,62%. Dentro de las Políticas establecidas por la Fuerza sobre la permanencia de los bienes en la cuenta 1635 y las cuales fueron plasmadas en la Circular de Cierre No 201912260647263 del 22/11/2019 surtió efecto, porque las Unidades como CACOM-2, CACOM-3, CACOM-4, CACOM-5 CACOM-6, EMAVI, CATAM, ESUFA, GACAR, GAAMA Y GACAS dejaron esta cuenta en ceros. El COMANDO FAC disminuyó el saldo de la cuenta (-32,43%), por la salida al servicio de bienes del contrato 127-00-A-COFAC-DILOS-2019 Adquisición de 02 grupos aposentadores tácticos y fueron entregados a CACOM 2 Y CACOM 3.	127.352.968,61
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1	Presenta una variación de 105,27% por la adquisición de vehículos por parte del Comando FAC, y posterior traslado a las diferentes unidades de la FAC.	708.531.931,80
1.6.36.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	1	La cuenta presenta un incremento del 10,33%. Está obedece a Aeronaves en mantenimiento y puesta al servicio, adicionalmente la aeronave CITATION CJ3 fue adquirida por la Fuerza Aérea Colombiana y asignada a la Unidad del CATAM en el mes de diciembre de 2019.	94.940.650.137,39
1.6.36.09	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1	La cuenta presenta un incremento del 42,66%, debido a la entrada y salida a mantenimiento de las aeronaves y vehículos, motocicletas de la Unidad, los más representativos son el AVION HERCULES, AVION BOEING, AVION C-295, igualmente la asignación de inventario de motocicletas y vehículos y según instrucciones emitidas en el oficio No.20191226000474 del 23 de mayo de 2019 cierre órdenes de mantenimiento	79.248.556.575,91
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	1	Presenta un incremento del 4,79% principalmente en referencia a la entrada en bodega del banco de motores T-53, PT6 y T-700. La Unidad que mayor variación presenta es CAMAN	5.400.245.793,08
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1	Refleja una disminución del 26,20%, correspondiente a elementos del almacén misceláneos en Caman, dados de baja según acta No 003 de 2018 y el traslado de un equipo de grabación y sonido para la Escuela de Suboficiales.	1.344.215.901,70
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1	La cuenta presenta un incremento del 24,70% principalmente en la Unidad de CACOM-4, debido a la entrada del Almacén de Herramientas del Activo TRUCK FORKLIFT (MONTA CARGAS) por un valor de \$129.192.650.00 por concepto de "DONACION" Plan Colombia según Acta No. 9191, y de un BUS NQR por un valor de \$150.626.000,00, debido que se encuentra en un proceso disciplinario según lo informado en el Oficio No. 20194400123793 del 05-08-2019 / MDN-COGFM-COFAC-CACOM-4-GRUAL-ESSER-ESETT; en EMAVI obedece al reintegro de un tractor de arrastre por valor de \$272.996.365,92 con el fin de darlo de baja, en la unidad de COFAC corresponde a unos vehículos reintegrados del servicio en mal estado para iniciar el proceso de baja y otros para reasignarlo a otras dependencias.	297.419.002,96
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1	Presenta un incremento del 7,13% el mayor impacto de la variación se da a Cacom-6 y obedece a mejoramiento del Polideportivo, cancha de fútbol, piscina de suboficiales según contrato 049 y contrato 6 certificación 001 del 27 de diciembre de 2019	1.458.692.881,31
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	1	Presenta un incremento de 0,74% debido a la reclasificación que realizó la Unidad de GAORI por encontrar registrada la subestación eléctrica pedestal en la cuenta 164512 subestación y/o estaciones de regulación y su registro correspondía a Bienes inmuebles.	707.699.429,70
1.6.55.02	ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	1	Presenta una disminución del 2,61%, las variaciones más representativas corresponden a CATAM por el traslado a mantenimiento de las aeronaves CJ2, superking CACOM-4 aumenta por la entrada de 60 Helicópteros TH-67 donados por el Gobierno Americano CAMAN Por el accidente del helicóptero BELL 412. Por el traslado de aeronaves a mantenimiento y el reintegro a bodega del material de guerra asignado al personal de soldados del Escuadrón de Seguridad.	52.129.125.417,99
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	1	Con un aumento del 2,95%. El mayor impacto en CAMAN que correspondiente principalmente a la salida al servicio de un FANUC ROBOT	632.023.627,57
1.6.55.09	EQUIPO DE ENSEÑANZA	1	La cuenta presenta un aumento del 1,74% debido a la entrada al servicio de 2 ENTRENADOR AVANZADO DE VUELO TIPO AATD MCX-E y mayor valor de un mantenimiento realizado al Simulador de Vuelo T-41 en EMAVI	1.114.547.707,27

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTA	
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA	
CODIGO:	011100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2019	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019	

Cifras en pesos

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1 Presenta un incremento 8,16%, el cual corresponde a la entrada al servicio de Mark Launcher y demás equipos ART asignados a las diferentes Blant en CAMAN. Por el ingreso de motor c-295 bead breaker pneumatic tire del CACOM-4 se ingresa al servicio los activos hydraulic power unit tronair, floodlight fi 1d, floodlight, fi 1d donado manita, ground power, CACOM-2 generado por el ingreso al servicio de elementos adquiridos mediante contrato No. 005-00-E-CACOM-2-GRUTE-2019, cuyo objeto es adquisición de herramienta y equipo especializado para mantenimiento y adicional a la incorporación del inventario de activos del nuevo almacén de radar, según directiva 003 de descentralización radar en las unidades de CACOM-1, CACOM-3, EMAVI, GACAS, GAORI.	15.028.751.520,45
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	1 Presenta un aumento de 7,40% la Unidad que tuvo mayor participación es CACOM-6 correspondiente a la salida al servicio de un tráiler de combustible y tráiler de mantenimiento de orito, adicionalmente se reintegraron Cámaras de video con accesorios, aire acondicionado de 12000 BTU y varios Set de mesas playeras y 4 sillas en madera TEKA, con el fin de dar de baja en EMAVI corresponde a la salida al servicio de dos trailles a Tumaco y aires acondicionados para las oficinas de la base.	3.092.716.801,51
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1 La disminución de 1,52% La Unidad con mayor representación en la variación es el Comando Fuerza Aérea, la cual realizó constantes transferencias a las Unidades de la FAC, se generaron elementos reintegrados a bodega para surtir el proceso de baja.	2.289.348.921,85
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1 Presenta un incremento del 7,90% en referencia con diciembre de 2018. Las Unidades con Mayor representación en la variación son COFAC Unidad que adquiere todos los equipos de cómputo de la FAC, situación que genera el incremento en las demás Unidades de la Fuerza. En el Comando FAC en el mes de noviembre se realizó traspaso a JETIC centro de costo Datacenter de elementos como servidores y equipos complementarios especializados por valor de \$2.358.120.749,88, que se habían recibido por parte de ACOFA y envi a la JIN en el mes de octubre equipos por valor de \$3.387.882.330,94.	7.097.969.190,34
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1 En comparación con diciembre de 2018 esta cuenta presenta un incremento del 21,50%, la Unidad que presenta variación GAORI y corresponde salida al servicio de un forligate 200E.	72.428.400,32
1.6.75.01	AEREO	1 Esta cuenta presenta una disminución del 28,47%. La Unidad que presenta esta disminución es CATAM, porque algunas aeronaves en la vigencia 2019 pasaron a mantenimiento así: el AVION HERCULES FAC 1015, 1001, AVION C-295 FAC 1280, AVION BOEING FAC 1285, las cuales están en mantenimiento programado, adicional las aeronaves AVION BOEING FAC 1209, AVION HERCULES FAC 1004, AVION BOEING FAC 1204 quedaron en mantenimiento por falta de repuestos y se adelantaron gestiones, por último la aeronave AVION HERCULES FAC 1005 figuro en mantenimiento por imprevisto. De acuerdo a lo anterior, disminuye el alistamiento y afecta la cuenta de aeronaves y vehículos que están al servicio del Comando Aéreo de Transporte Militar.	79.830.988.395,07
1.6.75.02	TERRESTRE	1 Presenta un incremento del 9,93%, el movimiento más representativo corresponde al ingreso del vehículo de bomberos aeroportuario suministrado al servicio en la unidad de CACOM-4 y en COFAC el ingreso al servicio de vehículos que se encontraban en mantenimiento, así como la adquisición de 3 camperos 4runner, 4 camionetas NP300 y 10 vehículos.	8.201.185.720,03
1.6.75.06	DE ELEVACIÓN	1 Presenta incremento de 4,70% correspondiente a entrada al servicio de una mini grúa araña \$796.435.553 en Cacom-3, y reintegro a bodega de Elevador Carga, Estibas Hidráulicas, Puente Grúa Eléctrica, Montacargas Hyst Grande en CACOM-4 y montacargas hyster, escalera universal, carro escalera y montacargas hyster en CATAM.	298.284.756,82
1.6.85.01	EDIFICACIONES	1 La cuenta presenta un incremento de 96,31% con respecto al año anterior lo cual obedece al cálculo y registro de la depreciación mensual de las diferentes edificaciones que se encuentran en las Unidades de la FAC.	24.923.217.407,62
1.6.85.03	REDES, LINEAS Y CABLES	1 Su incremento del 69,89% con respecto al periodo anterior, obedece al cálculo y registro de la depreciación mensual con el método de línea recta de acuerdo a los bienes registrados en la cuenta 1650 - Redes Líneas y cables, Adicional En CACOM-2 se genera una transferencia al Ejército del Sistema de Acueducto y Alcantarillado del Radar de San José del Guaviare.	355.713.662,96
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	1 Presenta un aumento del 30,12% con respecto al periodo 2018, obedece al cálculo y registro de la depreciación mensual con el método de línea recta, con mayor participación en la Unidad de CACOM-1 correspondiente al cálculo de la depreciación durante el presente periodo de la Maquinaria y Equipo de los aviones KFIR y CN 235-200M de inteligencia, así como los equipos de armamento y equipo reservado para ser utilizados en las aeronaves y personal militar, para CACOM-5 corresponde en su mayor proporción al cálculo de la depreciación generada por los Helicópteros UH-60, teniendo en cuenta que son 25 aeronaves, las cuales tienen un costo de adquisición de \$431.939.745.507,39.	92.815.490.511,73
1.6.85.05	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1 El aumento del 33,62% en referencia al 2018. La Unidad con mayor participación en el incremento del cálculo de la Depreciación, corresponde al Comando FAC, por la adquisición de varios elementos que ingresan por el caso LOA CO-B-MVJ, igualmente elementos del CNRP.	896.846.087,10

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTA		
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA		
CODIGO:	011100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2019		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019		
		<i>Cifras en pesos</i>	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 Presenta un aumento de 20,52% que corresponde al cálculo y registro de la depreciación mensual de las diferentes muebles, enseres y equipo de oficina asignados a las dependencias de las unidades FAC. Su mayor incidencia por el ingreso de dos trailer y un sistema de aire acondicionado y por el reintegro a bodega de las diferentes dependencias	2.414.997.082,67
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1 La cuenta presenta un incremento del 24,70% principalmente en la Unidad de CACOM-4, debido a la entrada del Almacén de Herramientas del Activo TRUCK FORKLIFT (MONTA CARGAS) por un valor de \$129.192.650,00 por concepto de "DONACION" Plan Colombia según Acta No 9191, y de un BUS NQR por un valor de \$150.626.000,00, debido que se encuentra en un proceso disciplinario según lo informado en el Oficio No. 20194400123793 del 05-08-2019 / MDN-COGFM-COFAC-CACOM-4-GRUAL-ESSER-ESETT; en EMAVI obedece al reintegro de un tractor de arrastre por valor de \$272.996.365,92 con el fin de darlo de baja, en la unidad de COFAC corresponde a unos vehículos reintegrados del servicio en mal estado para iniciar el proceso de baja y otros para reasignarlo a otras dependencias.	30.856.109.646,68
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1 Presenta un incremento de 23,63% la cual corresponde al registro del valor por el impacto de la depreciación por la pérdida de capacidad operativa de equipo de transporte registrados en los inventarios de la FAC.	10.203.085.014,11
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1 Presenta un aumento del 16,38% en comparación con el mes de diciembre 2018, debido al cálculo de la alícuota mensual de los equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de la Unidad, en función de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio, se aplica lo descrito en la Política Contable No 1 del MDN en su numeral 4.1.1, el cual se utilizará el método de línea recta	348.642.882,74
1.6.85.14	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	1 La cuenta presenta un incremento del 62,64%, la cual obedece a la distribución sistemática del valor depreciable del activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o potencial de servicio	77.111.278.175,65
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1 Esta cuenta aumenta en 24,98% la mayor variación corresponde a las aeronaves, vehículos, kit conjunto y accesorios SR26 que se encuentran en mantenimiento y aviones KFIR que fueron dados de baja	5.861.357.893,23
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	1 La cuenta refleja disminución del 3,03% comparado a 31 de Diciembre de 2018, debido a la amortización de los diferentes recursos pagados por anticipado de los bienes y servicios recibidos a entera satisfacción necesarios para el funcionamiento de las Unidades de las FAC y adicionalmente por la reexpresión de la LOA BNE, BNJ y HOLDING ACCOUNT	4.588.263.127,86
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1 La cuenta refleja un aumento del 1152,26% y corresponde a los desembolsos realizados en el cuarto trimestre para la adquisición de Equipos y repuestos, material aeronáutico para el programa anual soporte logístico, y adquisición de sistemas ADS-B para la flota B-767 los contratos más representativos son cto.177, 107 y 161 del 2019 y en COFAC anticipos otorgados en noviembre de 2019 en contratos de obra, No.147-00-DIFRA-2019 de la obra pública de la pista de atletismo de EMAVI, No.146-00-DIFRA-2019 para la construcción de áreas deportivas de la EPFAC, No.144-00-DIFRA-2019 con la construcción de alojamientos suboficiales EMAVI y el contrato 151-00 DIFRA-2019 para la obra en la guardia de la EMAVI.	28.286.980.355,04
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	1 Presenta un aumento de 302,64% corresponde a que en el año 2019 la Unidad de COFAC realizó más traslados de CUN de Fondo Interno y causación de convenios de Colociencias, Investigación Gestión de Proyectos y CODALTEC.	19.004.288.346,36
1.9.70.08	SOFTWARES	1 El incremento de 8,05 % con respecto al periodo anterior obedece especialmente a la reclasificación en enero de 2019 de la cuenta 167001 de los software identificados por parte de la JETIC por valor de \$1.627.315.372,80 y la reclasificación en el mes de noviembre de 2019 por \$1.025.855.619,02 de los software enviados por AC OFA que se habían registrado en la cuenta 163504	2.594.880.706,16
1.9.75.07	LICENCIAS	1 La cuenta presenta un incremento del 28,59% debido al cálculo de las amortizaciones de intangibles (licencias) aplicadas a través del sistema SAP-SILOG en función de la vida útil y el ingreso al almacén de la JIN de 15 licencias en el mes de enero de 2019.	1.951.676.645,19
1.9.75.08	SOFTWARES	1 Presenta un aumento del 31,35% que corresponde al cálculo y registro de la depreciación mensual de los diferentes bienes registrados como software asignados a las Unidades FAC. El software - flight model and annotations -threshold es el que mayor valor de depreciación genera, teniendo en cuenta su costo de adquisición y años de vida útil.	4.530.122.511,95
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	1 La cuenta refleja una disminución del 10,95% comparado con la vigencia 2018, lo anterior obedece a las gestiones realizadas por la Fuerza para conseguir PAC para la cancelación de Obligaciones de Bienes y Servicios generando mayor cantidad de pagos en el 2019 frente a la vigencia anterior. También esta cuenta se vio afectada por la disminución en los contratos de combustible aéreo celebrados con TERPEL	7.502.941.244,95
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	1 La disminución del 100% de esta cuenta se encuentra a cargo del COMANDO FAC y obedece a que en el año 2018 se registró la Nómina DV 1807 como cuenta por pagar, la cual se pagó el 19 febrero de 2019 en su totalidad con el comprobante de egreso CE 1500000323	9.109.185.132,00

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTA	
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA	
CODIGO:	011100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2019	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			
2.4.90.55	SERVICIOS	1	La cuenta presenta disminución en 38,56% con respecto al mes de diciembre de 2018 y corresponde a COFAC en especial Contrato 002 DILOA Mantenimiento simulador UH-1H HUEY, contrato 134 DILOA mantenimiento aeronave B-767 FAC, Contrato 141 DILOS alimentación soldados, Contrato 116 DILOA mantenimiento inspección para la aeronave C-295, contrato 138 CAF mantenimiento aeronave C-550,SK-300/350 Y SR-560, Contrato 138 CAF mantenimiento aeronave C-90, contrato 118 DILOA mantenimiento reparación equipos, bancos y herramientas de medición unidades, Convenio 001 ciencia y tecnología, contrato 165 DIFRA mantenimiento adecuación CNRP, ACOFA y Cacom-1 reconocimiento del rezago presupuestal de la vigencia 2019 en entradas sin obligar, quedando constituidos en cuentas por pagar, EMAVI Compromisos Contractuales a través de la Prestación de servicios, Arrendamiento, Suscripciones y otros necesarios para cumplir con el objeto misional de la escuela, CATAM Corresponde a las causaciones de las cuentas por pagar de acuerdo con la planeación realizada en la ejecución presupuestal de la vigencia.	16.796.049.877,96
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	1	Presenta un incremento del 27,20%, en referencia con la vigencia 2018. La Unidad que genera esta variación corresponde al Comando FAC, en especial por el Contrato No 141 DILOS por concepto de alimentación soldados.	470.714.734,32
2.5.11.02	CESANTIAS	1	La cuenta presenta una disminución del 100%, por el traslado del saldo de la cuenta de Cesantías a la cuenta 251204 - Cesantías retroactivas.	27.214.831.711,08
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	1	Se refleja una disminución del 40,80% en referencia a la vigencia 2018, esta prima de servicios se provisiona mensualmente de acuerdo a los Cálculos efectuados por el aplicativo del MDN. Las Unidades van amortizando esta provisión con los pagos efectuados en el respectivo mes.	7.500.386.359,58
2.5.11.15	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	1	Esta cuenta presenta una disminución del 34,66%, por parte del Comando Fuerza Aérea por afectación a la provisión por pago de recursos por capacitación al personal de la Fuerza.	3.235.711.726,20
2.5.11.16	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1	Esta cuenta refleja una disminución del 100%, al agotarse la provisión registrada por este concepto en el COMANDO FAC.	5.346.059.472,00
2.5.12.01	BONIFICACIONES	1	En la Fuerza Aérea el incremento corresponde al 1.267,84 por el registro en diciembre de 2019 de la jirata de buena conducta de acuerdo al informe del actuario, concepto que en el 2018 no se tuvo en cuenta.	12.927.354.820,45
2.5.12.02	PRIMAS	1	Refleja una disminución del 51,58% por el ajuste al cálculo actuarial realizado en el mes de diciembre de 2019. De acuerdo al informe entregado Lo anterior teniendo en cuenta que al cierre de la vigencia 2019.	92.980.231.745,05
2.5.12.04	CESANTIAS RETROACTIVAS	1	Esta cuenta presenta un incremento del 100% por el registro de las Cesantías retroactivas que se reconocieron en esta cuenta en la vigencia 2019. La Dirección de Nómina y Prestaciones Sociales, efectúa mensualmente los respectivos cálculos y Oficia a la Dirección Financiera de la FAC para el reconocimiento de esta obligación de acuerdo a lo establecido en la Política Contable No 3 de beneficios a empleados. Este concepto se registró durante la vigencia 2018 en la cuenta 251102 - Cesantías.	34.031.408.790,00
2.9.10.07	VENTAS	1	Esta cuenta disminuyó en un 100% en referencia a diciembre de 2018. En la Escuela Militar de Aviación, se constituyó en esta cuenta los recursos pagados por anticipado por personal de alféreces y cadetes para cubrir los costos como materiales, dotaciones y otros necesarios para la Instrucción Militar. Al cierre de la vigencia 2019, la cuenta que afectó EMAVI por este mismo concepto fue 291026 - Servicios educativos.	1.382.680.800,00
3.1.09.01	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	1	Refleja un incremento del 109.207,73%. La cuenta 310901002 - Corrección de errores de un período contable anterior presenta un incremento en el Comando FAC de \$4.192.288.458,94, por el registro en Marzo/2019 del convenio No 001/2018 con la CIAC, el cual en la vigencia 2018 se registró al gasto y se debió registrar en la cuenta 190801 - Recursos entregados en administración. Igual situación se presentó con el Contrato No 015 firmado con COLCIENCIAS. En el mes de Mayo se corrige el Contrato No 236 que se registró en el gasto y se reconocieron bienes que fueron trasladados a la Escuela Militar de Aviación.	6.239.649.954.313,79
3.1.09.01	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	2	La cuenta 310901003 - Por cambio de Política Contable refleja un incremento de \$6.235.457.685.854,83 (100%), por el traslado de la cuenta 3145 en enero/2019, de acuerdo con la Circular de la CGN.	
3.1.09.02	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	1	Refleja un saldo del 100%, se afecta por el traslado de la Utilidad en el mes de enero de la pérdida del Ejercicio de la vigencia 2018. En la cuenta 310902002 - Corrección de errores de un período contable anterior en las Unidades de CACOM-6 y Comando FAC, se reconocieron \$61.142.378,08 por la descapitalización de unos vehículos que se reconocieron por un valor erróneo y habían sido trasladados por COFAC a Unidades como CACOM-1, CACOM-5, CACOM-6. En la cuenta 310902003 Por cambio de Política la FAC reconoce el traslado de la 3145 por valor de \$1.166.586.854.962,69.	1.419.436.452.085,98
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	1	Refleja una disminución del 22,65%, variación que corresponde a que se abrieron los conceptos de servicios conexos a la educación en primaria, básica y secundaria por el año 2019 y a la clasificación del valor de las matrículas y pensiones a los nuevos rubros creados por la aplicación del Nuevo Catálogo Presupuestal de Ingresos.	2.306.201.849,73
4.3.30.13	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	1	La cuenta se incrementó en 111,75%. Por cambio en el rubro presupuestal, el Comando Fuerza Aérea recibió por concepto de transporte Aero-médico la suma de \$92.786.799. En las Unidades como CATAM, GACAR y CACOM-6 el ingreso corresponde a servicios de aterrizaje.	69.257.491,00

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO:	BOGOTA			
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA			
CODIGO:	011100000			
FECHA DE CORTE:	31/12/2019			
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019			
			Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR	
4.3.30.14	SERVICIOS AERONAUTICOS	1	Se refleja una disminución del 100% porque este concepto hacia parte en el 2018 de los Convenios que contabilizaba el Comando Fuerza Aérea, ahora en cumplimiento a la Circular No.655 y 753 emitidas por el MDN	1.322.398.383,00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1	Esta cuenta presenta un incremento del 100% por la aplicación de la Circular No.655 y 723 referente a los convenios. Estos recursos fueron recibidos de Entidades de Gobierno como: ECOPETROL, FISCALIA, SATENA, UNIVERSIDAD DEL VALLE Y PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA Adicional se recibieron servicios de Mantenimiento del Convenio con CENIT	3.605.555.255,49
4.4.28.08	DONACIONES	1	Se presenta un incremento del 321,69%, especialmente en la Unidad de Cacom-4 por la donación realizada por el Gobierno Americano de plan Colombia según acta No.9191 de julio del 2019 donde se recibieron 60 aeronaves BELL HELICOPTER TH-67, material aeronáutico, reparables, herramientas, armamento aéreo y equipo de computo.	218.332.783.648,47
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	1	Esta cuenta refleja una disminución del 48,45% en referencia a la vigencia 2018. Se transfirió al Comando General por concepto de Cesantías de altos mandos militares de acuerdo a lo establecido por el MDN para el pago de esta prestación. Se reconocieron dos Resoluciones la No.2015 del 14/05/2019 y 5807 del 03/12/2019. Durante la vigencia 2019 se reconocieron eliminaciones por valor de \$1.873.822.838,70 por operaciones de transferencias entre Unidades FAC.	301.818.000,00
4.7.05.06	FUNCIONAMIENTO	1	Presenta incremento de 5,53% comparado con diciembre de 2018, correspondiente a los recursos recibidos por la DTN para el pago de las obligaciones contraídas por la Unidad de gastos de funcionamiento y personal el cual se gira a beneficiario final para sostenimiento y mantenimiento de la Unidad. En la Unidad de ACOFA la variación presentada corresponde a los pagos de las obligaciones pactadas por anticipos y recibo de bienes y servicios de recurso 10, en cumplimiento a los compromisos pactados en las minutas contractuales.	79.322.293.231,38
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	1	La cuenta refleja un aumento de 252,97%. Esta cuenta registra las compensaciones de los recursos corrientes CSF de las retenciones declaradas ante la DIAN al igual que registra el pago por Compensación de la estampilla Pro Universidad Nacional y demás Universidades ante el Ministerio de educación Nacional. Todo esto en cumplimiento a la resolución No.000033 del 25 de mayo de 2018, pago por compensación de retenciones, con el propósito de evitar los costos financieros que incurría la Nación por la transferencia efectiva de estos recursos. Las unidades de la FAC, El Comando Fuerza Aérea es la Unidad con mayor participación en esta variación (84,22).	8.471.849.289,31
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	El aumento de 100% se da a la nueva cuenta para el registro el reintegro de vigencias anteriores en el año 2019 de rendimientos financieros, pues en el año 2018 se contabilizaban en la cuenta 480232	31.035.580,39
4.8.06.13	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	1	La cuenta refleja una disminución del 64,98% esto obedece a la diferencia entre la tasa de nacionalización aplicada para la adquisición de los bienes y servicios y la tasa de pago o negociación al momento de adquirir las divisas teniendo en cuenta el movimiento del dólar en la vigencia 2019 lo anterior teniendo en cuenta que los contratos se encuentran proyectados a una tasa con un valor muy cercano al mercado de divisas al momento del pago.	9.917.090.893,39
4.8.08.25	SOBRANTES	1	Presenta un incremento del 457,52% con respecto a diciembre de 2018. La mayor participación es en CACOM-5 que corresponde a sobrantes de inventario de acuerdo a Acta 001 elementos como: Structural Repair Holding Fixture Kit- almacén herramientas, Stick Assy, Coll Stk Assy, Col Stk Assy. En CATAM debido al ingreso de elementos como: Carro Oxígeno Líquido, Fuselaje Aeronave B - 707 Zeus bien ingresado al museo oficio 201910040296603, 8 Wincher Bull Dog, Cámara de Video Vigilancia.	1.324.565.685,21
4.8.08.26	RECUPERACIONES	1	Presenta un aumento del 17,23% las variaciones más significativas corresponden al registro del terreno rural Predio Bello Horizonte entregado al CACOM-2 por la DIRECCION NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES, por los elementos retornados a los almacenes por diferentes conceptos como son CTO FISS, por concepto de garantía, destanqueo, reintegro material reparado, otras recuperaciones.	26.672.360.894,52
4.8.02.23	COMISIONES	1	Presenta una disminución de 3,18% y este saldo es de la Unidad de COFAC y corresponde a una disminución en las comisiones por ventas consignadas por INDUMIL durante la vigencia 2019.	2.210.906,00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	1	Esta cuenta presenta un incremento de 259,78% la mayor participación es de la Agencia de Compras por valor de \$4.823.658.000,00 corresponde al contrato 162/19 debido al reconocimiento y pago de la aseguradora MAPFRE COLOMBIA por el incidente ocurrido a la aeronave BEECHCRAFT C-90 matrícula FAC5730 como pérdida total constructiva, por un valor autorizado de USDS\$1.470.000,00 recursos destinados para la adquisición de segunda mano del avión CITATION CJ3 CJ4 parte No.525B-0001 serie No.525B0266 a la compañía AVIACOL USA CORP, en los que la FAC cubre el valor de \$3.430.000,00 para un valor total de \$4.900.000,00.	4.344.991.821,98
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	1	Presenta un incremento de 192,52% el cual obedece a la reclasificación de Convenios y al registro del convenio de offset No.07/18 celebrado con la empresa ISRAEL AEROSPACE INDUSTRIES LTDA cuyo objeto es la transferencia de conocimiento para desarrollar una metodología para implementar la optimización en la planeación y ejecución de operaciones Aéreas y de mantenimiento de la FAC.	14.016.019.731,08

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA	
CODIGO:	011100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2019	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019	

Cifras en pesos

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
5.1.01.01	SUELDOS	1 Refleja una disminución del 2,85% con respecto a la vigencia 2018 por concepto del licenciamiento de los contingentes pendientes de baja en las unidades de la FAC.	5.388.432.958,24
5.1.02.02	SUBSIDIO FAMILIAR	1 Cuenta con incremento del 2,66% correspondiente al pago de subsidio familiar de las nóminas de FAC, por los conceptos de transferencia Nómina Funcionarios Casa Militar a Presidencia, funcionarios SATENA, funcionarios CIAC y Reintegros Vigencia Anterior.	976.638.419,68
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	1 La cuenta presenta una disminución del 5,15%. Las Unidades que presentan variación en esta cuenta son: En el Comando FAC la disminución se presenta al reintegro originado en la nómina IN 1910 correspondiente al soldado Edwin Gómez. Y en EMAVI corresponde a Correspondiente al pago de una indemnización por vacaciones a un funcionario de la FAC.	776.518.022,69
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1 Presenta un incremento de 4,58% con respecto al año 2018, y es principalmente en la Unidad de COFAC y EMAVI y obedece al incremento salarial para el año 2019 que con su cálculo y base aumenta la cotización en salud para todos los empleados de la Unidad.	806.943.465,99
5.1.07.02	CESANTÍAS	1 Esta cuenta presenta un incremento del 56.014,51% en referencia con diciembre de 2018. En el Comando FAC se genera la mayor participación en la variación, lo anterior debido a que está en cabeza del Comando la acusación de las Cesantías de todo el personal de la Fuerza y de las prestaciones del personal vinculado por de hora catedra en ESUFA y EMAVI.	56.938.049.186,58
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	1 Refleja una disminución de 4,74% por el valor amortizado al gasto por la provisión de prima de vacaciones. Una de las circunstancias para que esta variación disminuyera fue por el retiro del personal militar de la FAC.	800.595.918,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	1 Se refleja una disminución de 22,51% se presenta por la provisión de los beneficios a corto plazo correspondientes al parte del personal orgánico al cierre de la vigencia 2019 en cada una de las unidades de la FAC y al retiro del personal militar de la Fuerza.	9.437.660.522,21
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	1 Refleja una disminución de 35,38% por el valor amortizado al gasto por la provisión de Prima de servicios. Una de las circunstancias para que esta variación disminuyera fue por el retiro del personal militar de la FAC. Igualmente se corrigió una provisión mayor registrada en el Comando FAC.	9.828.086.719,50
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	1 Esta cuenta presenta un incremento del 11,58% frente a la vigencia anterior. Las Unidades con mayor participación corresponden a COFAC (16,69%) por el pago de nóminas al exterior teniendo en cuenta el aumento significativo de la tasa de cambio para el segundo semestre del año 2019. CACOM-1 (15,78%), EMAVI (18,01%), ESUFA (14,64%). Las primas que se reconocieron en la vigencia 2019 fueron: Prima de Orden público, Prima de Vuelo, Prima Cuerpo Administrativo, prima de especialista, Jinetas de buena conducta, prima de actividad, prima de salto, prima especialista, Prima Oficiales Superiores.	17.108.819.576,09
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	1 Presenta una disminución del 83,55% la Unidad más representativa se debe a reclasificación contable de la remuneración de servicios técnicos 511180 servicios, se realiza por gastos generales y no por gastos personales en las Unidades de COFAC, EMAVI, CACOM-4.	4.295.645.829,99
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	1 La cuenta refleja disminución del 56,80% frente al saldo del 2018. Una de las Unidades que presentó disminución considerable en el gasto por capacitación fue el Comando Fuerza Aérea, por el valor amortizado por concepto de provisión registrada en diciembre de 2018. La Agencia de Compras presenta un aumento comparado con la vigencia anterior, correspondiente a los gastos previstos en entrenamiento del personal operativo de la FAC y según programación desarrollada por la Jefatura de Educación Aeronáutica la cual programó para el 2019 capacitaciones para el personal FAC en entrenamiento en simuladores de vuelo.	27.442.830.658,85
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	1 Refleja un aumento del 15,09% con respecto al periodo anterior, debido a los gastos originados para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las funciones administrativas y operativas el cual corresponde al ingreso y salida de materiales de construcción, Viveres, herramientas y accesorios, dotaciones, Munición, materiales reactivos y de laboratorio y repuestos donde este último tienen el porcentaje más representativo para FAC.	45.897.405.256,04
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	1 Presenta una disminución de 34,69% con referencia a la vigencia 2018. La mayor participación corresponde a la Jin corresponde al registro realizado por concepto del servicio de mantenimiento de sensores realizado a través del convenio Ecopetrol FAC50599-FV328 Acofa por las erogaciones incurridas en los contratos de mantenimiento dentro de los que sobrepasan los pagos realizados por concepto de las aeronaves, equipo aeronáutico y equipo de transporte, equipo de comunicación, licencias, servicios de planificación de vuelo, por convenio FONDO PAZ, en ESUFA por mantenimiento de la pista de pentación, pista atlética y escenarios deportivos.	89.160.021.498,66

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTA	
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA	
CODIGO:	011100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2019	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			
5.1.11.16	REPARACIONES	1	La cuenta refleja un aumento del 79.837,69% comparado con diciembre de 2018, variación ocasionada principalmente por ACOFA con un saldo de \$73.678.468.527,99 principalmente prestación de servicios con EMBRAER S A correspondiente al programa de soporte integrado de mantenimiento con la empresa A según CTO 190/2018 ; AIRBUS DEFENCE AND SPACE S A correspondiente a reparación de equipo de navegación según 192/2018, mantenimiento OF 250-C20B / J E con ROLLS ROYCE CORPORATION según CTO 186/18, reparaciones equipo navegación FASTCOL INC-HS AVIATION LIMITED según CTO 183/18, reparación de equipo de navegación AOG AVIATION SOLUTIONS LLC según CTO 136/2019; reparación de equipo de navegación con la compañía AVIATION SPECIALTIES UNLIMITED INC según CTO 116/2019; reparación de equipo de navegación con CENTRAL CHARTER AVIATION SOLUTION según CTO 137/2019\$157.293.909,00 Reparación Motor T53-L-703 con CENTRAL CHARTER AVIATION SOLUTION según CTO.060/19; reparaciones equipo navegación RAFAEL ADVANCED DEFENSE SYSTEMS LTD según CTO.163/2018; reparaciones equipo navegación con PRATT & WHITNEY - CANADA CORP según CTO 187/2018 ; reparaciones equipo navegación con FASTCOL, INC CTO 198/2018; reparaciones equipo navegación con IAI LAHAV DIVISION según CTO 203/2018; reparaciones equipo navegación con EMBRAER SA según CTO 189/18	73.774.256.656,99
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	1	Presenta un incremento de 12% y corresponde a incremento anual correspondiente al consumo de los servicios públicos para el funcionamiento de las Unidades de la Fuerza Aérea correspondiente al servicios de agua, energía eléctrica y servicio de teléfono fijo, además de lo anterior la cifra más significativa se presente en la Unidad de COFAC por el contrato No 125 de GOCOP con INTERNEXA SA quien presta el servicio de canales terrestres e internet para la FAC con tráfico de voz y datos encriptados, monitoreo y aseguramiento lógico.	2.750.484.472,58
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1	Refleja una disminución de 21,07% variación generada por la disminución de los contratos de arrendamiento de vehículos bajo la modalidad de RENTING para la vigencia del 2019.	366.019.328,43
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1	La cuenta presenta un aumento del 13,34% comparado al 31 de Diciembre de 2018, variación correspondiente a la prestación del servicio de Operador Logístico Internacional realizado por el proveedor FORWARD SYSTEMS GROUP INC del Contrato 174/2018, servicio de correspondencia en la agencia de compras con UNITED PARCEL SERVICE.	1.261.562.150,90
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	1	Presenta un incremento del 23,57% con mayor participación de la Unidad de COFAC por \$6.525.675.452,42 valor que corresponde a la adquisición de seguros de la Fuerza Aérea en su mayoría a la póliza de todo riesgo póliza de seguros aeronaves y transporte de mercancías.	6.382.153.398,02
5.1.11.43	GASTOS RESERVADOS	1	La cuenta presenta un incremento de 58,13% a diciembre con respecto al mes de 2018, corresponde a la ejecución de los recursos de gastos reservados que fueron recibidos durante la vigencia 2019 y que fueron ejecutados por las Direcciones, Grupos y Escuadrones de Inteligencia Aérea y Centro de Fusión de Inteligencia regional FT ARES en desarrollo de actividades de inteligencia y contrainteligencia pagos de información o pagos de recompensa en la vigencia.	1.599.675.693,91
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	1	La disminución del 65,89% obedece a que durante la vigencia del 2019 no se celebraron contratos por concepto de procesamientos de información.	29.982.341,31
5.1.11.78	COMISIONES	1	Presenta una disminución del 94,88% en razón a el cambio de cuenta contable utilizada para el reconocimiento de las comisiones por Servicios Técnicos que a partir de 2019 se registran en la cuenta 511180 Servicios.	508.571.582,10
5.1.11.79	HONORARIOS	1	Presenta una disminución de 41,82%, con respecto a diciembre 2018 y 2019 COFAC la Unidad que mayor participación tiene, y corresponde que en la vigencia 2019 no registra apoyo para capacitación de entrenamiento de oficiales y suboficiales por parte del Gobierno de Estados Unidos.	877.612.764,15
5.1.11.80	SERVICIOS	1	Presenta un incremento de 1.356,21%, en COFAC Corresponde a la reclasificación que se realizó de cuentas de Servicios Técnicos remunerados año 2019, EMAVI además de la reclasificación del mismo concepto se registran los servicios de apoyo contratados a través del grupo académico para el fortalecimiento de los alféreces y cadetes en disciplinas como fútbol, tenis, natación, tiro, acondicionamiento físico, disciplina militar, baloncesto, pentathlon, taekwondo y coordinadores académicos y de apoyo CACOM-4 el incremento de la cuenta se debió al registro del pago por concepto de Técnicos Asistenciales el cual para el año 2018 se estaba registrando a la cuenta 510801 y por cambios del catálogo de rubros se está utilizando la cuenta de servicios.	10.726.564.189,05
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	1	La disminución del 16,12% obedece a que en la vigencia 2019 se desagregaron varios rubros (fumigaciones, instalaciones, servicios logísticos) que en la vigencia 2018 se usaban; se registró en menor cantidad elementos de control administrativo.	1.043.505.478,31
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	1	La variación de la cuenta aumenta en 3.564.57%, correspondiendo a EMAVI la variación más significativa por el pago de la valorización del año 2009.	2.134.086.623,00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	1	Presenta una disminución del 15,17% con respecto al periodo anterior. Las Unidades que generan mayor variación en esta cuenta son CACOM-5, CATAM, por el traslado a mantenimiento de 8 aeronaves durante la vigencia 2019.	20.114.246.925,81
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1	la variación presenta un aumento del 4,96% que corresponde a la depreciación normal por la reducción del valor contable de la propiedad planta y equipo, así como activos dados de baja y por la entrada de bienes nuevos que se empezaron a depreciar en la vigencia 2019.	1.693.797.376,85

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTA	
ENTIDAD:	FUERZA AEREA COLOMBIANA	
CODIGO:	01100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2019	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019	

Cifras en pesos

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			
5.3.66.05	LICENCIAS	1	Refleja un disminución -1,29% baja de licencias que pasaron a control administrativo en diciembre y baja según resolución 006 BACOF correspondiente a noviembre	75.707.459,12
5.3.66.06	SOFTWARES	1	Presenta una disminución del 59,43% con respecto a la vigencia anterior que Corresponde al recalcule de la amortización del software asignados a la unidad, en especial el SOFTWARE - FLIGHT MODEL AND ANNOTATIONS (THRESHOLD) que corresponde al simulador de vuelo del equipo KFIR por la nueva estimación de la vida útil	6.853.077.746,91
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	1	Se refleja un incremento del 39,30% con respecto a la vigencia 2018. En la vigencia 2019 se transfirieron bienes entre Unidades ejecutoras del MDN por valor de \$27.171.072.251,99. Se transfirieron bienes con la Policía Nacional, Alcaldía de Barranquilla, Municipio de Manizales y Gobernación del Atlántico por valor de \$4.146.199.816,74. Durante la vigencia 2019 se reconocieron eliminaciones por valor de \$812.091.345.450,11 por operaciones de transferencias entre Unidades FAC, suscribiéndose durante la vigencia la presente vigencia 425 actas entre Unidades FAC	10.871.208.954,85
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	1	Esta cuenta refleja una variación del 109,31% en referencia al 2018, su incremento se debe al reconocimiento de las SUBVENCIONES en aplicación a la Política Contable No 3 de Beneficios a empleados. Se suscribieron Actas por este concepto con la Presidencia de la República SATENA y CIAC. Durante la vigencia 2019 se reconocieron eliminaciones por valor de \$1.873.622.838,70 por operaciones de transferencias entre Unidades FAC	7.754.591.368,75
5.7.20.80	RECAUDOS	1	La cuenta refleja un aumento correspondiente al 60,28% comparado con el año 2018. Esto obedece a los reintegros de vigencia anterior al momento de la aplicación del mismo en el sistema SIF NACIÓN, estos reintegros se presentan por los diferentes valores consignados por los proveedores en cumplimiento de garantías técnicas por acuerdos de pago, la mayor participación se presenta en la EMAVI por el contrato No 035 de Neoglobal FASE III proveedor del exterior por diferencial cambiario.	1.431.314.989,87
5.8.03.13	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	1	Presenta una disminución del -66,41%. La disminución de -100% respecto a la vigencia 2018, y se da por la Re expresión de LOAS así como el ajuste de Diferencial Cambiano y Re expresión de agregaduras	4.900.506.963,64
5.8.90.17	PÉRDIDAS EN SINIESTROS	1	Presenta una variación del 100% con respecto a la vigencia anterior y corresponde al registro de la pérdida de bienes a los cuales se les inicio una investigación administrativa durante la vigencia 2019 en CACOM-1. El registro por pérdida corresponde a: Pérdida de combustible de aviación por \$41.958.285,20; Pérdida de Combustible Terrestre por \$821.394,84 y pérdida de herramientas por \$2.053.636,98	45.609.347,44
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1	Presenta un aumento de 301,68% la unidad más representativa es ACOFA correspondiente a baja de activos por cambio de material al reemplazar el material con novedades por valor de \$839.195.912,25 y el material al que se le hace efectiva la garantía, solicitando a los contratistas AERONAUTIC INVESTMENTS, MED AIR INC, FASTCOL INC, WORLD BUSINESS AEROSPACE INC, UAC, UNITED AERONUTIC, TEX AIR PARTS, J&H ENTERPRISES, la devolución de los recursos por valor de \$444.047.744,22. Cacom-1, Cacom-2, Cacom-5 las bajas más significativas corresponde a semovientes, vehículos, motos, repuestos, herramientas, equipo reservado, cuatrimoto, cascos de vuelo, muebles y enseres, en CAMAN baja aeronave accidentada octubre 2019, CATAM baja avión Hércules	45.078.140.408,33
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	1	Se ve afectada por una disminución del 16,23% debido a que en el año 2019 se han realizado menos convenios entre la Fuerza Aérea Colombiana y otras entidades	10.934.988.633,67
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1	La cuenta presentó un incremento del 98,13% la cual corresponde a bajas de activos fijos en los almacenes de CAMAN, los cuales están pendientes de la autorización por parte de JOL para su destino final y autorización de desmilitarización por parte de la oficina de Asistencia y seguridad del Gobierno de los Estados Unidos, dentro de los activos que se encuentran pendientes de destino final se encuentra el helicóptero BELL 412 FAC 0006 y los cascos de vuelo	16.048.069.202,54
8.3.15.90	OTROS BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1	Cuenta que se incrementa en 87,66% la variación más representativa la tienen las unidades de CACOM-4 Baja pendiente por destinación final (destrucción) del Almacén de Armamento Terrestre y de CACOM 1 material dado de baja por el almacén de Armamento Aéreo por valor de \$9.192.611.775,85 el cual corresponde a equipo reservado y se está a la espera de la autorización de DIARA para su destino final y el valor de \$2.000.000.000,00 corresponde a material reparado del almacén Reparables	25.444.199.351,04
8.3.61.01	INTERNAS	1	Se presenta una disminución del 9,24% el cual corresponde al registro en cuentas de balance del fallo 1era instancia cobro persuasivo del proceso 001-COFAC-2014 a nombre del señor Diaz Arellana Alexander en CACOM-3 y en CATAM por el fallo y archivo de la investigación No 014-catam-secom-2012	662.076.614,21
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1	Esta cuenta presenta un aumento del 91,43%. Las dos Unidades con mayor participación en la variación son: CACOM-4 corresponde al acta de baja No 01/19 RES 001 GRUSE 45/19 y en CAMAN corresponden a los elementos del almacén reparables susceptibles de reparación.	41.492.268.553,58
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	1	Presenta una disminución del 16,23% debido a que en el año 2019 se han realizado menos convenios entre la Fuerza Aérea Colombiana y otras entidades	10.934.988.633,67
9.1.90.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1	La cuenta genero una Variación negativa del 100% producto de la cancelación del saldo de valorización al municipio santiago de Cali de los predios de EMAVI	4.793.610.464,00

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
 MUNICIPIO: BOGOTA
 ENTIDAD: FUERZA AEREA COLOMBIANA
 CODIGO: 01100000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2019
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 31 DICIEMBRE 2018 A 31 DE DICIEMBRE 2019

Cifras en pesos

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
9.3.06.17	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1 Refleja una disminución del 77.83%, la unidad con mayor participación es CACOM-4 por valor de \$46.436.721.125,30, esta cuenta se encontraba afecta por el ingreso de (60) aeronaves en el año 2018 de BELL HELICOPTER TH-67 las cuales la Unidad las tenía en custodia, para el año 2019 el Gobierno Americano entrega como donación las sesenta (60) aeronaves BELL HELICOPTER TH-67 mediante acta de donación No.9191-0001 del Gobierno Americano, las cuales ingresan a los Estados Financieros de la Unidad a partir del mes de Julio de 2019, así mismo en CACOM-2 esta cuenta se ve afecta en \$4.068.312.000 debido a la incorporación a los estados contables de la Unidad en la cuenta 1605 Terrenos, del predio Bello Horizonte Vereda Puerto Guadalupe, el cual fue entregado a la Fuerza Aérea como Depositarios Provisionales según Resolución No. 1042 del 2 de septiembre de 2011 de la Dirección Nacional de Estupefacientes.	51.345.969.987,03
9.3.90.02	ANTICIPOS Y FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	1 La cuenta refleja incremento del 100% comparado al 31 de Diciembre de 2018, correspondiente al reconocimiento de los anticipos pactados en los contratos suscritos en el 2019 en gastos generales e inversión en ACOFA.	42.646.730.737,63
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1 Presenta una disminución de 100% comparado al 31 de Diciembre de 2018, correspondiente al reconocimiento de los anticipos pactados en los contratos suscritos en el 2019 en gastos generales e inversión en ACOFA.	70.157.799.906,00
9.9.05.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	1 La cuenta disminuye en un 100% producto de la cancelación del saldo de valorización al municipio santiago de Cali de los predios de EMAVI.	4.793.610.464,00
9.9.15.02	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	1 Refleja una disminución del 77.83%, la unidad con mayor participación es CACOM-4 por valor de \$46.436.721.125,30, esta cuenta se encontraba afecta por el ingreso de (60) aeronaves en el año 2018 de BELL HELICOPTER TH-67 las cuales la Unidad las tenía en custodia, para el año 2019 el Gobierno Americano entrega como donación las sesenta (60) aeronaves BELL HELICOPTER TH-67 mediante acta de donación No.9191-0001 del Gobierno Americano, las cuales ingresan a los Estados Financieros de la Unidad a partir del mes de Julio de 2019, así mismo en CACOM-2 esta cuenta se ve afecta en \$4.068.312.000 debido a la incorporación a los estados contables de la Unidad en la cuenta 1605 Terrenos, del predio Bello Horizonte Vereda Puerto Guadalupe, el cual fue entregado a la Fuerza Aérea como Depositarios Provisionales según Resolución No. 1042 del 2 de septiembre de 2011 de la Dirección Nacional de Estupefacientes.	51.345.969.987,03
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	1 La cuenta refleja una disminución 39,21% comparado al 31 de Diciembre de 2018, esta disminución obedece a que la Unidad de COFAC no construyó anticipos para la vigencia 2019.	27.511.069.168,37


 Capitán CARLOS MAURICIO ORJUELA HERNANDEZ
 CONTADOR FAC TP.1.448.9.T