

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CON2018_T_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS			
MUNICIPIO:	BOGOTÁ				
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA				
CODIGO:	11109300				
FECHA DE CORTE:	31/12/2024				
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024				
		Cifras en pesos			
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		VALOR	
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE				
1.1.10.05	Cuenta corriente	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$12.000.991.382,32 con una variación de -64,58%, su mayor participación corresponde a CCFAC, representado por los ingresos percibidos especialmente en la cuenta de Fondo Interno COFAC, teniendo en cuenta que para el segundo bimestre de la vigencia 2023, ingresaron mayores recursos provenientes de convenios, tales como: Cent Hidrocarburos ACD 04-2023, Fondo paz FP-334-DE 2022 y Saneas 02-2020 y comparado con esta vigencia solo se refleja un ingreso, proveniente del Convenio No. 23001113 H3- 2023 Aerocivil.	-	12.000.991.382,32
1.3.11.02	Multas	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$701.155.197,50 con una variación de -83,80%, su mayor participación corresponde a CCFAC, se deriva principalmente por la reclasificación de los deudores a la cuenta 1385 de difícil recaudo, teniendo en cuenta que se enviaron al Grupo de Jurisdicción MDN, dando cumplimiento a la resolución 5037 2021, entre los deudores más representativos están: CONSTRUCTORA COMERCIAL ALAMOS, SOTELO VELEZ ASOCIADOS, PÓVEDA SALGADO Y ASOCIADOS LTDA, así mismo se registraron en la vigencia 2024 nuevos deudores.	-	701.155.197,50
1.3.37.12	Otras Transferencias	1	Esta subcuenta presenta aumento del 24,64% por el valor de \$4.858.201.208,00 dado por el sobrete de diferencial cambiario generado por ingreso de recursos en la ejecución del Convenio OFFSET 1/24, cuyo objeto es la ejecución del proyecto de Cooperación Industrial y Social - Offset Transferencia de Tecnología para el Soporte al Equipo T-27 Tucano con la empresa EMBRAER de acuerdo a oficio FAC-S-2024-102880-CI.	-	4.858.201.208,01
1.3.64.90	Otras cuentas por cobrar	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$8.096.745.874,38 con una variación de -67,10%, su mayor participación corresponde a CCFAC y ACDOA, lo cual se debe a la tasa de cambio utilizada en la re expresión de Holding Account y por el cierre de las siguientes LOAS: CAK, RAB y CBK reconocidas en los documentos SAP 1800004451, 1800004452 y 18000053, por el pago del Convenio Interadministrativo de Cooperación 02-2020 documento SAP 1400020334 y adicionalmente por la reclasificación a cuentas de difícil recaudo de la DEMAND-ESTAB-CE18-08018 HIMMEL LOSUNGEN GROUP HLG LLC de ACDOA.	-	8.096.745.874,38
1.3.65.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.006.860.831,48 con una variación de -18,73%, su mayor participación corresponde a ACDOA debido a la baja en cuentas de difícil recaudo de acuerdo al acta de sostenibilidad contable No. FAC-S-2024-106415-AG de los deudores ITUM CORP, AEROPARTS & RESOURCES CORPORATION, SKY FLY y NEW EAGLE INTERNATIONAL INC. y a la reexpresión de la TRM 2024 de los contratistas HIMMEL LOSUNGEN GROUP HLG LLC, AIR PARTS GROUP INC, entre otros.	-	3.006.860.831,48
1.3.66.90	Otras cuentas por cobrar	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.168.104.467,22 con una variación de -27,37%, su mayor participación corresponde a ACDOA, que deriva principalmente de la baja en cuentas de difícil recaudo de acuerdo al acta de sostenibilidad contable No. FAC-S-2024-106415-AG, soportada en concepto global Jurídico No. FAC-S-2024-246882-CI del 31-12-2024 emitido por el Departamento Estratégico de Asuntos Jurídicos y Derechos humanos, por lo anterior se revisa el registro del deterioro de los deudores: USD 526.286,03 COP 2.754.417.913,90 ITUM USD 663.333,16 COP4.344.546.670,43 NEW EAGLE USD 178.862,99 COP 683.623.290,93 SKY FLY USD 259.492,87 COP 1.228.088.722,56 igualmente se presentaron recaudos de cuentas de difícil cobro en la vigencia 2024, entre ellos (a) MULTA-SAP48126108-2018-FAC por valor de \$3.037.994,66, TSI AVIATION INC MULTA-SAP4716631-2021-FAC por valor de \$1.499.673,93, AGUSTA WESTLAND PHIL MULTA CT04700019685 por valor de \$1.653.890,87. Con respecto a la vigencia 2023 se registró la baja en cuentas por cobrar de la compañía TALA S.A. TALLERES por valor de \$3.420.388.914,00, de acuerdo a subcomité de sostenibilidad soportada en el Acta FAC-S-2023-095826-AG. CCFAC registra deterioro de las cuentas por cobrar las más representativas CONSTRUCCIONES AL DIA LTDA senon por CTO 147-DIFRA RESL 9 DEL 08 DE AGOSTO 2023 VALLEJO H INGENIEROS CONSULTORES CTO 140DIFRA/2019 INTERV RESL 1905/2023-H018911C/ entre otros.	-	3.168.104.467,22
1.5.14.04	Materiales médico - quirúrgicos	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$429.584.424,33 con una variación de -84,10%, su mayor participación corresponde a CCFAC y CATAM, se deriva a la resolución No. 444 del 06 de diciembre de 2024 emitida por la Contaduría General de la Nación por la cual se modifica el catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control.	-	429.584.424,33
1.5.14.09	Repuestos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$142.257.065.171,21 con una variación de 13,09% su mayor participación corresponde a CACOM 5 y CACOM 2, debido principalmente en CACOM 5 al traspaso por parte de CCFAC de (11) MAIN ROTOR BLADE por valor de \$17.480.000.000,00; traspaso por parte de ACDOA de (03) ENGINE, AIRCRAFT, TUR por valor de \$11.107.997.487,00; adicional en el mes de diciembre la UNA recibió un traspaso de CCFAC por valor de \$27.300.064.086,00 según contrato No 234-05-A-COFAC-DILOCA-2024 y 250-00-A-COFAC-CODAF-2024. Por otra parte, en CACOM 2 el incremento de \$33.248.036.921,96 es generado principalmente por el ingreso a los almacenes de armamento aéreo y aeronáutico por concepto de repuestos adquiridos mediante Contratos 4600208191 EM 5003428191 FRA 001-00000489 MBA S.A, CTO 4600222423 EM 5003428190 FRA 001-00000487 MBA SA, CTO OFF SET T-27, PYD-D24-0482, EMBRAER, CTO 4700021023 PSI S/N 000133647 OVERHAULED FC-0190019161 EMBRAER S.A. CTO 4600226453 FRA 2726 ABC INTERCARGO LLC.	-	142.257.065.171,21
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$1.119.062.958,89 y una variación del -100,00% debido a la reclasificación realizada del valor total de la subcuenta, de acuerdo a los parámetros emitidos por la Contaduría General de la Nación, mediante la Resolución No 417 del 06 de diciembre de 2023 y la resolución No.444 de diciembre 2024, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control.	-	1.119.062.958,89
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	1	Esta subcuenta presenta decremento del -100% por el valor de -\$3.496.726.781,15 es ocasionado en gran mayoría por CCFAC, CAMAN y CACOM 4; en mayor parte corresponde a la reclasificación realizada según Resolución 444 de 06 de diciembre de 2024 "Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control, y entregas de dotación realizadas en las unidades para personal civil y de soldados incorporados para el primer contingente del 2024.	-	3.496.726.781,15

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA	
CODIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CODIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
1.5.14.20	Combustibles y lubricantes	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$22.492.227.009,15 con una variación de -100,0%, debido a la aplicación de la Circular RS20241226191660 del 26-DIC-2024 "Reconocimiento de bienes e inventarios, según Resoluciones No. 417 de 2023, 086 de 2024 y 444 de 2024 y clasificación de los materiales y suministros registrados en la subcuenta 151420- Otros" emitida por el Ministerio de Defensa Nacional y boletín 75 del SILOG	- 22.492.227.009,15
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$11.436.819.348,26 con una variación de -76,09%, correspondiente a la aplicación a nivel FAC de la circular No. 3520241226191660 del 26-diciembre-2024 emitida por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional referente al procedimiento para el reconocimiento de bienes de consumo catalogados en las cuentas y subcuentas del grupo de inventarios para su registro en cuentas de orden deudoras de control de conformidad con lo establecido en las Resoluciones No. 417 del 08-diciembre-2023, Resolución No. 086 del 26-marzo-2024 y la Resolución No. 444 del 06-diciembre-2024 emitidas por la Contaduría General de la Nación	- 11.436.819.348,26
1.5.14.25	Equipo de alojamiento y campaña	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de \$-21.419.851.584,84 con una variación del -100%, su participación corresponde a todos los UMAS, en referencia a la resolución No. 444 del 06 de diciembre de 2024 emitida por la Contaduría General de la Nación por la cual se modifica el catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control donde el Contador General de la Nación reactivó crear las siguientes cuentas y subcuentas en la estructura del Catálogo General de Cuentas del marco Normativo para entidades de gobierno, contenido en el anexo de la Resolución 520 de 2016 y sus modificaciones, se reclasifica saldos a la cuenta 637403.	- 21.419.851.584,84
1.5.14.26	Munición y explosivos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.156.606.705,36 con una variación de 2,70%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a COFAC debido al ingreso del pedido 4850496915 de material como: ELEMENTO APDOY LIVE FIRE I COMETES BOMBAS MUNICION 5700 ELEMENTOS FAC1683 X MANTO BENGALAS 06 y MUNICION 2100, en bengalita, FLARE AIRCRAFT y CARTRIDGE 12,7 MILLIMETER, 59 y CACOM-3 a cause del registro de transferencia de materiales por parte de EMAY con N°1232734 SUPER TODI 300 EOD, igual que la transferencia por parte de COFAC por un valor de \$108.986.000 de los materiales N°1045010 GRANADA MC 40 MM X 46 MM H.E. N°1035996 CARTUCHO 6 MM NATO entre otros.	- 3.156.606.705,36
1.5.14.99	Otros materiales y suministros	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.576.873.157,55 con una variación de -100,00% con una participación de todas las UMA, generado por la reclasificación realizada para el cierre de la vigencia 2024, en relación a la aplicación del "BOLETIN SILOG N° 75 APLICACIÓN RESOLUCIÓN 444 DEL 09-DIC-2024 CONTADURIA GENERAL DE LA NACION - CGN" el cual emite los procedimientos lógicos para llevar a cabo lo relacionado con el Reconocimiento de bienes e inventarios, según Resoluciones No. 417 de 2023, 086 de 2024 y 444 de 2024 para la clasificación de los materiales y suministros registrados en la subcuenta 151400- Otros.	- 3.576.873.157,55
1.5.25.99	Otros inventarios en tránsito	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$9.815.248.546,13 y una variación del -75,97%, su mayor participación corresponde a AGCPA por los traslapes registrados de los inventarios a las diferentes Unidades de la Fuerza Aeroespacial, a través del centro de distribución objetivo de la Agencia compra y distribución de manera oportuna. Entre ello se encuentran traslapes a CACOM1, CACOM4, COFAC, como las Unidades más representativas.	- 9.815.248.546,13
1.6.05.01	Urbanos	1	Esta subcuenta presenta incremento del 0,43% por el valor de \$7.012.573.795,78 dado principalmente por la entrada a la propiedad planta y equipo de los lotes 01 MATRICULA No 450-9117, 02 MATRICULA No 450-11864, 07 MATRICULA No 450-24297, 08 MATRICULA No 450-24893 y 10 MATRICULA No 450-20505 para el Grupo Aéreo del Caribe por el valor de \$ 9.438.803.235 y en contraparte, por la reclasificación de terreno urbano a rural - activo fijo - 160500000160 por valor de \$3.325.456.450,00	- 7.012.573.795,78
1.6.05.02	Rurales	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.446.527.881,43 con una variación de 0,39%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación aparece en la subunidad de COFAC y corresponde a la reclasificación del Activo No 1605000226 terreno MOTAS TOCANICA y activo No. 16050002254 TERRENO VILLAGULES Y ROCKY FAC y las caídas al servicio de los activos 160500000222/223 TERRENO RADAR LOTE 06.	- 1.446.527.881,43
1.6.15.01	Edificaciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$52.531.426.479,79 con una variación de 289,95%, su mayor participación corresponde a COFAC derivado de la reclasificación en junio 2024 del activo 1615039 INFRAESTRUCTURA CENTRO INSTRUCCION CAIDA LIBRE que según el acta FAC-S-2024-048368-AG la obra del CTO 207-00-A-COFAC-DIFRA-2021 corresponde a un desarrollo por fases. Así mismo, por el ingreso del activo OBRA PUBLICA FASE II TORRE DE CONTROL DE CACOM 1 según CTO 001-00-A-COFAC-DIFRA-2023, activo OBRA PUBLICA FASE II CENTRO DE INSTRUCCION CAIDA LIBRE según CTO 206-00-A-COFAC-DIFRA-2023, activo OBRA PUBLICA FASE II TORRES DE CONTROL CACOM-1 según CTO 121-00-A-COFAC-DIFRA-2023, activo OBRA PUBLICA FASE II CRAI según CTO 135-00-A-COFAC-DIFRA-2022, activo OBRA PUBLICA TALLER INTERMEDIO, EDIF ALMACEN Y VIA CACOM-1 según CTO 022-00-A-COFAC-DIFRA-2024, activo OBRA PUBLICA CONSTRUCCION ALOJAMIENTO CADETES EMAYI según CTO 164-00-A-COFAC-DIFRA-2023, EMAYI entre los más representativos. En CACOM-1 representado por la reclasificación del activo TORRE DE CONTROL CINCO RSOS, CACOM 1 por liquidación CTO 171-00-A-DIFRA-2023 y CTO 187-00-A-COFAC-DIFRA-2020 y capitalización del activo por liquidación del CTO 062-00-A-DIFRA-2023. En EMAYI representado por la reclasificación del activo OBRA LABORATORIO EDIFICIO ESPACIO EMAYI FASE I-II según CTO 231-251-A-COFAC-DIFRA-2022.	- 52.531.426.479,79
1.6.15.99	Otras Edificaciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.411.826.750,61 con una variación del 100%, su participación corresponde a COFAC corresponde a tres contratos en ejecución Contr. 123-00-A-COFAC-DIFRA-2023 OBRA PUBLICA CENTRO ENTRENAMIENTO ACUATIVO SUBOF, Contr. 124-00-A-COFAC-DIFRA-2023 interventoría Contr. 123 Obra Pública Centro de Entrenamiento Acuático SUBOF, EMAYI ejecución contrato CBE12 mantenimiento e instalaciones, BLART EMAYI-TURBACO, CATAM corresponde a un BBO ACTA DONACION DEL 01-11-2023 FAC-S-2024-079606-AG.	- 2.411.826.750,61

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2018_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA	
CODIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos	
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR	
1.6.20.03	Maquinaria y equipo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.121.212.606,56 con una variación del -3,03% la participación corresponde a EMARV en razón a la salida al servicio por la puesta en marcha de los proyectos de Ciencia y Tecnología de acuerdo al convenio con CODALTEC, FONDOPAZ y COLCIENCIAS, tales como Proyecto 75083 FACSAT 2.3 Misiones y el Proyecto CITAE en la Antártica; así mismo con base en el Convenio Específico N°3045059 CODALTEC-ECCOPETROL, convenio TRIPARTITA de cooperación Nos 005, 007 y 003-CV-JEA-2022 CODALTEC, suscrito con la FAC. De estos proyectos los desarrollos PROTOTIPO PLANEADOR URUBU S-17 y sus COMPONENTES, los cuales se capitalizaron en los activos MODELO DE VUELO ACTIVO ESPACIAL FACSAT-1 y FACSAT-2 y elementos como el KIT RELEASE DE COMPONENTES ESTÁNDARES BOM FACSAT-2, el ARGUS 2000 SPECTROMETER KIT y componentes de consumo	-	3.121.212.606,56
1.6.20.05	Equipos de comunicación y computación	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -2.762.404.614,84 con una variación de -100%, la cual corresponde a COFAC y EMARV, generada en COFAC por la redefinición del Activo No 162000000046 PROTOTIPO SISTEMA ART QUIMBAYA según oficio FAC-S-2024-162173-CI, en cuanto a EMARV se debe a la culminación y puesta en funcionamiento de los activos fijos adquiridos para los proyectos de Ciencia y Tecnología de acuerdo al convenio con CODALTEC, FONDOPAZ y COLCIENCIAS, tales como Proyecto 75083 FACSAT 2.3 Misiones y el Proyecto CITAE en la Antártica; así mismo con base en el Convenio Específico N°3045059 CODALTEC-ECCOPETROL, convenio TRIPARTITA de cooperación Nos 001, 007 y en el convenio 003-CV-JEA-2022 CODALTEC, suscrito con la FAC, con el propósito de poner en órbita Satélites que permitan facilitar la misión de la Fuerza. En la presente vigencia se realizó la salida a desarrollo del MODELO DE VUELO ACTIVO ESPACIAL FACSAT-2 ACT-1	-	2.762.404.614,84
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	1	Esta subcuenta tuvo incremento por valor de \$34.953.986.172,53 con una variación del 261,97% y su mayor participación corresponde a CAMAN y COFAC, corresponde al ingreso de los activos adquiridos mediante el cto195-00-A-COFAC-DILCA-2024, los elementos más relevantes podemos encontrar BANK TANK GAS 700 GALONES CON PALLET, BATT TANK JET A-1 500 GLN CON PALLET, EQUIPO FAIRE y SISTEMA DE ALMACENAMIENTO PUNTOS REMOTOS 5000 GL, así mismo se ingresaron activos mediante el CTO 186-00-A-COFAC-JELOS-2024 de los FLIR STAR SAFIRE 380-HD y FLIR STAR SAFIRE 380-HD y el cto.081-00-A-COFAC-CEGOT-2024 adquiriéndose: MAQUINA RAYOS X ASTROPHYSICS 6545VI, MAQUINA RAYOS X X90-100 KDX ASTROPHYSICS, RECONECTOR TRIFASICO AUTOMATICO, SERVIDOR SOS NVR NVR-300-240TB, TORNEQUE	-	34.953.986.172,53
1.6.35.02	Equipo médico y científico	1	Esta subcuenta presenta aumento del 184,67% por el valor de \$570.446.960,00 corresponde a COFAC por la adquisición de la estación meteorológica portátil dada la ejecución del contrato 220-00-A-COFAC-CEGOT-2024 suscrito con la empresa VENETIC INC SUCURSAL COLOMBIA por el valor de \$782.511.500, en contraparte hubo un traslado de equipo médico a la Dirección de Sanidad por \$273.700.000	-	570.446.960,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$477.322.488,99 con una variación de -20,18% la mayor participación corresponde a CACOM-3, y se debe a la salida a Control Administrativo de acuerdo a lo establecido en el Manual de Bienes de los contratos N° 040-00-F-CACOM-3-GRUAL-2024 Adquisición de mobiliario para las oficinas y áreas del CACOM-3, y el contrato N°010-00-F-CACOM-3-GRUAL-2024 adquisición de aires acondicionados para el CACOM-3	-	477.322.488,99
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$26.935.972.387,80 con una variación de 848,17%, su mayor participación corresponde a COFAC representado por el ingreso del CTO 036-00-A-COFAC-CEGOT-2024 adquisición, instalación, configuración, integración y puesta en funcionamiento de equipos para la renovación tecnológica de la red de comunicaciones aire tierra (base II con destino a CCOFA - CACOM 1 y CACOM 4), CTO 219-00-A-COFAC-CEGOT-2024 adquisición de una solución de comunicaciones VCS, para la renovación tecnológica de la red de mando y control aire tierra de la FAC (PRIMERA PARTE FASE 4, CON DESTINO CCOFA-CATAM, CAMAN), CTO 112-00-A-COFAC-CEGOT-2024 adquisición de periféricos de entrada y salida de datos para la sala de COMANDO Y CONTROL DE LA FAC - ACCOFA y CTO 066-00-A-COFAC-CEGOT-2024 adquisición, instalación, configuración, integración y puesta en funcionamiento SISTEMAS DE RADIOENLACES PARA LA FAC, entre los más representativos	-	26.935.972.387,80
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.345.690.438,53 con una variación del 8,66%, su mayor participación corresponde a COFAC por el ingreso de 4 CAMIONETAS TOYOTA NEW 4 RUNNER BLINDADA correspondientes a la orden INGRESO ORDEN COMPRA 135352/2024 2610-2611-2612-25 y 16 CAMIONETA 4 X 4 DOBLE CABINA Y PLATON INGRESO ORDEN COMPRA 134550/2024 VNF 1101-1114. CAMAN obedece al ingreso por transferencia por parte de COFAC por valor de \$571.038.133 de los siguientes activos: RICH 6 y un ATEGO 1726	-	1.345.690.438,53
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1	Esta subcuenta presenta una disminución por -\$973.737.493,27 y una variación del -96,76% correspondiente a COFAC, lo anterior originado por la salida al servicio de diferentes elementos tales como: MAQUINAS FABRICADORA DE HIELO, LAVADORA CARGA FRONTAL, NEVECON DOS PUERTAS, SECADORA CARGA FRONTAL, CALENTADOR DE AGUA A GAS 13L TIRO FORZADO entre los más representativos	-	973.737.493,27
1.6.36.01	Edificaciones	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$11.144.204.699,13 con una variación de -55,76%, su mayor participación corresponde a CACOM 3, lo cual es generado por la culminación de obras de mantenimiento y puesta en funcionamiento de algunos inmuebles. Los valores más representativos corresponden a los siguientes inmuebles: CASINO DE SUBOFICIALES CACOM 3, EDIFICIO RAPAZ, EDIFICIO HORUJ, DRAGON 1 OFICIALES CASADO, EDIFICIO CARAVAN1 SUBOFICIALES CASADOS CACOM 3, EDIFICIO CARAVAN2 SUBOFICIALES CASADOS CACOM 3, HANGAR CITATION 560, DRAKO 3 SUBOFICIALES SOLTEROS	-	11.144.204.699,13
1.6.36.05	Maquinaria y equipo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$81.037.065.589,81 con una variación de -9,13%, su mayor participación corresponde a CACOM-1, CACOM 4 y CACOM 5, obedece principalmente a las salidas al servicio de los siguientes activos: 04 aeronaves KFR, RANCOS DE PRUEBAS, HELICOPTERO BLACK HAWK, HELICOPTERO BELL	-	81.037.065.589,81
1.6.36.08	Equipos de comunicación y computación	1	Esta subcuenta presenta decremento del -99,45% por el valor de \$1.983.644.053,00 ocasionado en gran mayoría por COFAC, dado que corresponde a la salida de servicio de equipos de computación y comunicación de la Jefatura de Inteligencia	-	1.983.644.053,00

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO:	BOGOTÁ			
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA			
CODIGO:	11100000			
FECHA DE CORTE:	31/12/2024			
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024			
Cifras en pesos				
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR	
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$16.000.040.288,93 con una variación de 2,73%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a CACOM-1, al traslado interno a mantenimiento de los aeroplanos: Avión CN-235-209M, AC-47T PAC 1661, CESSNA SKYHAWK, (04) KFR, (02)TEXAN II T6C entre lo más importante.	16.000.040.288,93
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$81.748.883.473,81 con una variación de 10,83%, correspondiente a CACOM-4 obedece principalmente al ingreso por transferencia de la Policía Nacional de ocho (8) HELICÓPTERO BELL, los cuales se encuentran en trámite de cumplimiento información IRS y expedición del certificado de aeronavegabilidad, así como también por el reintegro a bodega durante la vigencia 2024 principalmente de 26 aeronaves que se encuentran en espera principalmente del suministro de repuestos y accesorios.	81.748.883.473,81
1.6.37.08	Equipo médico y científico	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de \$-580.035.790,34 con una variación del - 64,97%, su mayor participación corresponde a CATAM comportamiento derivado principalmente por movimientos efectuados por los almacenes por conceptos de reclasificación de cuentas, calibración, actualización de inventarios y salidas de las cuentas de bodega al servicio y/o mantenimiento, siendo los más representativos: equipos como YXLON XRAY EQUIPMENT y MAGNETO OPTIC IMAGER 308, se registra el reintegro de unos bienes para dar de baja según resolución No. 002 del 2024, que suma un total de como lo son tres MONITOR DESFIBRILADOR BIFASICO CARDIOVERSOR, seis BOMBAS DE INFUSION BODYGUARD, un MONITOR FETAL MARCA EDAN MOD. CADENCE II y un LECTORES MICROCHIP, CACOM 4 salda al servicio de dos TEST SET EQUIPO ULTRASONIDO, un YOTE MAGNETICO un DELUXE PROBE KIT.	-580.035.790,34
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	1	Esta subcuenta refleja un aumento de \$2.443.223.764,04 y una variación de 55,67% en comparación con la vigencia anterior, la participación se encuentra en cacom-2 se genera por el reintegro a bodega del almacén herramientas de un GROUND DATA TERMINAL GDT (AF1537100010).	2.443.223.764,04
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$42.348.756.761,80 con una variación de 314,50%, su mayor participación corresponde a CACOM 1 y CATAM, este comportamiento es derivado principalmente de CACOM 1 por el reintegro a bodega de un AVION TEXAN II T6C según activo No 163700050076 por valor de \$33.941.049.839,43, el cual se encuentra en el parte del grupo Técnico como paralizado. En cuanto a CATAM obedece a los movimientos efectuados por los almacenes por concepto de reclasificación de cuentas, reintegros, bajas, finalización de los programas de mantenimiento, calibración e inspección de bienes siendo los más representativos: 163700056862 AVION HERCULES por valor de \$11.809.755.782,56; 163700056860 CAMIONETA NISSAN NP300 FRONTIER FUNZA por valor de \$194.675.000,00	42.348.756.761,80
1.6.40.01	Edificios y casas	1	Esta subcuenta tuvo decremento por valor de -\$52.118.523.816,53 con variación del -10,32% y su mayor participación corresponde a EMAMI, CACOM 1 y COFAC, por la reclasificación de los siguientes bienes inmuebles: Central de Cámaras a la 164002, Almacén de Herramientas Gruse a la 164003, Taller de Carpintería y Plazoleta de comidas a la 164004, Comedor, Casino Cadeles, Campus Universitario a la 164006, Stud de Baños a 1, 2, 3, Complejo Chiller, Intendencia Grude, Depósito Armamento Aéreo, Bodega Grusas a la 164016, Gimnasio a la 164018, Subestación (Eléctrica a la 164025, Núcleo de Seguridad, Torres de Control, Castles, Planetario y Capita a la cuenta 164290, OFICINA Y BODEGA ALMACEN MISCELANEOS y OFICINAS ESTADO MAYOR - EMAMI a la 164002, igualmente reclasificación a construcciones en curso del Edificio del Espejo, Fase 1 Laboratorio EMAMI, TORRE DE CONTROL CINCO PISOS, Desagüación Aeropuerto de Velásquez, el cual pasaron a la cuenta 164018 Hangares, 164017 Parqueaderos, 164512 Subestaciones, 164090 camaristas.	-52.118.523.816,53
1.6.40.02	Oficinas	1	Esta subcuenta presenta incremento del 7,67% por el valor de \$5.643.224.019,15 corresponde a CACOM 3 por mayor valor agregado a los activos a razón de los mantenimientos realizados: Activos N° 16400000651 EDIFICIO ZONA DE ACCESO RAMPA SALA VIP, N° 16400000656 GUARDIA PRINCIPAL, así mismo el traslado a las cuentas de la sociedad 5003 del proceso de centralización de GACAR de los activos fijos N° 16400000680 GACAR OFICINAS ADMINIS ZONA OPERATIVA - GACAR por un valor de \$3.680.898.342 También a CACOM 2 de manera representativa por el término del mantenimiento y vuelta al servicio oficina rural del activo 164000001370 EDI SCAN EAGLE ART CACOM-2 por \$2.213.221.090,00	5.643.224.019,15
1.6.40.03	Almacenes	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.153.620.249,80 con una variación de 10,68%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a EMAMI, dado el traslado del Establecimiento de Sanidad Militar de la Farmacia y al Almacén a través de Contrato 016-00-S-CGFM-DIGSA-FAC-JEFSa construcción de la segunda fase de la farmacia y almacén del establecimiento de Sanidad Militar.	2.153.620.249,80
1.6.40.07	Salas de exhibición, conferencias y ventas	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.432.794.409,89 con una variación de 316,92%, representado por el ingreso por reclasificación contable de bienes inmuebles según lo indicado en la circular FAC-S-2023-011429-CR cuyo asunto es la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso. En CACOM-1 del activo TEATRO, CACOM1 de la cuenta edificaciones, En COFAC del activo EDIFICIO ADMINISTRATIVO MUSEO AEROSPAZIAL COFAC de la cuenta edificios urbanos. En CACOM-2 del activo AUDITORIO CACOM-2 de la cuenta edificios rurales. En CACOM-3 del activo AUDITORIO AYWATAWAA, CACOM 3 de la cuenta edificaciones y en CACOM-5 del activo TEATRO, CACOM 5 de la cuenta edificios rurales.	6.432.794.409,89
1.6.40.08	Cafeterías y casinos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.038.778.740,25 con una variación del 38,67%, su mayor participación corresponde a CACOM 3 corresponde a la actualización de los bienes inmuebles en cumplimiento a los lineamientos establecidos en la Circular No. FAC-S-2023-011429-CR del 31 de octubre de 2023 para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso, entre los activos más representativos encontramos CASINO DE SUBOFICIALES CACOM 3; y EMAMI por reclasificación del inmueble Comedor, Casino Cadeles y a la capitalización de los mantenimientos realizados a través del contrato 086 con la firma Consorcio Bienestar.	6.038.778.740,25

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO:	BOGOTÁ			
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA			
CODIGO:	11100000			
FECHA DE CORTE:	31/12/2024			
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024			
		Cifras en pesos		
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		VALOR
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			
1.5.40.09	Colegios y escuelas	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$7.233.092.180,63 y una variación del 26,75% la participación corresponde a EMAVI y se deriva de la reclasificación de los inmuebles AREA ADMINISTRATIVA Y TECNICA GRUAL 02, Edificio Académico y Campus Universitario.	7.233.092.180,63
1.5.40.11	Clubes	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.212.907.612,70 con una variación del 5,15% su mayor participación corresponde a COFAC, situación que obedece a la capitalización de algunos activos en relación a la ejecución de los contratos 060-00-B-COFAC-BACOF-2023 por concepto de MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA DEPENDENCIAS EXTERNAS Y ALOJAMIENTOS MILITARES DE OFICIALES Y SUBOFICIALES DE LA FAC; 078-00-B-COFAC-BACOF-2023 OBRA PUBLICA PARA MANTENIMIENTO O ACTUALIZACIÓN ALOJAMIENTOS MILITARES DE LA FAC GUARNICION BOGOTÁ D.C. 099-00-B-COFAC-BACOF-2023 MANTENIMIENTO Y/O ACTUALIZACIÓN CABAÑAS 1, 2, 3 Y 6 SEDE VACACIONAL CASINO CENTRAL DE OFICIALES DE LA FAC. COVENAS SUCRE	3.212.907.612,70
1.5.40.12	Hotelería, hostales y paradores	1	Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$1.437.294.125,46 con una variación del 100% y su mayor participación corresponde a CACOM 2, obedece a la reclasificación y actualización del bien inmueble BLOQUE HABITACIONES VIP OFICIALES CACOM-2 y BLOQUE 3 APTO Y HAB. CAS. OFI. CACOM-2, en cumplimiento a los lineamientos establecidos en la Circular No. FAC-S-2023-011429-CR del 31 de octubre de 2023 para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso.	1.437.294.125,46
1.5.40.18	Bodegas	1	Esta subcuenta presenta un incremento del 3,58% por el valor de \$4.859.079.158,88 corresponde a CACOM 1 por la incorporación del Hangar de bomberos con No. activo 164000001551 por \$1.050.914.123,71 y Hangar de aeronaves No. activo 164000001552 por \$1.700.692.058,43, de acuerdo a desagregación del aeródromo de Velásquez según acta FAC-S-2024-080504-AG del 31-10-2024, así como la incorporación de bodega y baño antiguo campamento obras pública con No. activo 164000001534 por \$12.342.000, con respecto a CACOM 3 se evidencia una variación positiva correspondiente al mayor valor generado al inmueble por la ejecución del contrato N°015-00-F-CACOM-3-GRUAL-2024 MANTENIMIENTO HANGAR NORTE al activo N°16400000529 HANGAR NORTE, CACOM 3 por un valor aproximado de \$1.009.586.070, con el objetivo de mantener en óptimas condiciones la infraestructura física operacional.	4.859.079.158,88
1.5.40.19	Instalaciones deportivas y recreacionales	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$640.663.327,09 con una variación de 2,12%, comparado con el saldo del año anterior, en las SubUnidades de la FAC y corresponde al traslado interno del activo No. 16400000714 GIMNASIO - EMAVI, a la actualización capitalización activo No.164000001293 Polideportivo Luis F. Gómez Nño - CACOM-2, Piscina Centro Entrenamiento Acuático - GACAS, B1142 Cancha de Fútbol N°1 GIMFA CACOM-6.	640.663.327,09
1.5.40.30	Aeropuertos militares y de policía	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$553.483.278,64 con una variación de 0,66%, representado por el ingreso por reclasificación contable de bienes inmuebles según lo indicado en la Circular FAC-S-2023-011429-CR cuyo asunto es la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso. En CACOM-1 del activo TORRE CONTROL, CACOM-1, DESPACHO AERONAVES VELASQUEZ, CACOM-1, TORRE METALICA ELEVADA VELASQUEZ, CACOM-1 y OFICINA DESPACHO AERONAVES, CACOM-1. En CACOM-2 del activo AREA LAVADERO AERONAVES, CACOM-2 de la cuenta edificios rurales.	553.483.278,64
1.5.40.90	Otras edificaciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$23.575.503.142,64 con una variación de 36,54%, su mayor participación corresponde a EMAVI, corresponde a la actualización de los bienes inmuebles en cumplimiento a los lineamientos establecidos en la Circular No. FAC-S-2023-011429-CR del 31 de octubre de 2023 para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso entre los que se encuentran: Núcleo de Seguridad, Torres de Control, Caniles, Bantas, Planisario y Capilla, Guardia Principal, Balera de Duchas y Estación de Bomberos que se encontraban registrados en la cuenta 164001. Igualmente registra la capitalización de los mantenimientos realizados al bien Rampa de Paradas a través del Contrato 073 con la Firma Ornela Ingeniería, CACOM 3 la variación en esta subcuenta obedece a incluir los bienes inmuebles de GACAR a causa del proceso de centralización del Grupo Aero del Caribe, los activos más representativos son: CANILES RADAR, GACAR OFICINA COMANDO, SECON, HABIT. TRANSEUNTES, GACAR HANGAR, RAMPA, OFICINAS GACAR.	23.575.503.142,64
1.5.45.02	Plantas de tratamiento	1	Esta subcuenta refleja un aumento de \$902.424.004,02 y una variación de 5,62%, la mayor participación se encuentra en CACOM-3 debido al mantenimiento realizado al SISTEMA CAPTACION Y TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE por medio del contrato N°035-00-F-CACOM-3-GRUAL-2023, seguido de CACOM-6 correspondiente a la entrada al servicio del HORNO INCINERADOR por medio del CTD-036-00-I-CACOM-6.	902.424.004,02
1.5.45.14	Estaciones de bombeo	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$626.577.139,98 con una variación de 12,34% correspondiente a CACOM 1, generada principalmente por la reclasificación del activo No. 164000001529 EOB COMBUSTIBLE AV-GAS AERODROMO DE VELASQUEZ de la cuenta 164001 Edificios y casas a la cuenta 164514 Estaciones de bombeo, conforme a sus características y tipo de inmueble, en cumplimiento a los lineamientos establecidos en la Circular No. FAC-S-2023-011429-CR del 31 de octubre de 2023 para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso.	626.577.139,98
1.5.50.10	Líneas y cables de telecomunicaciones	1	Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$1.355.308.069,27 con una variación del 43,00% y su mayor participación corresponde a CACOM 3, obedece a la reclasificación y actualización del bien inmueble PLANTA ELECTRICA, en cumplimiento a los lineamientos establecidos en la Circular No. FAC-S-2023-011429-CR del 31 de octubre de 2023 para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes inmuebles de acuerdo a su condición de uso.	1.355.308.069,27

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS			
MUNICIPIO:	BODOTA				
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA				
CÓDIGO:	11100000				
FECHA DE CORTE:	31/12/2024				
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024				
		Cifras en pesos			
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES			
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR		
1.6.55.01	Equipo de construcción	1	Esta subcuenta presenta incremento del 36.08% por el valor de \$5.589.093.453,10 corresponde a COFAC de manera representativa por la reclasificación de cuentas de los activos: 165500037503 PAVIMENTADORA CAT AP555F, activo 165500037579 EXCAVADORA DE ORUGAS CAT 320GC, activo 165500037584 RETROEXCAVADORA CARGADORA CAT 420P2, con respecto a CACOM 5 debido a la reclasificación que se realizó al activo 165500028014 SISTEMA DE APOSENTAMIENTO \$1.110.197.900 - 165500028015 SUB SISTEMA DE APOSENTAMIENTO \$327.391.000 - 165500028016 SUB SISTEMA DE APOSENTAMIENTO \$448.388.000 - 165500028017 BATERIA SANITARIA CON INFRAESTRUCTURA \$50.575.000 - 165500028018 BATERIA SANITARIA CON INFRAESTRUCTURA \$54.026.000 - 165500028011 GRUPO APOSENTADOR \$309.999.999.16 - 165500028013 PLANTA GENERADORA PERKINS \$34.000.000 de la subcuenta 165501 a 165501.		5.589.093.453,10
1.6.55.02	Armamento y equipo reservado	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$27.790.268.499,08 con una variación de 1,92%, su mayor participación corresponde a CACOM-5 debido a las reclasificaciones que se realizó al activo 165500028014 Sistema de aposentamiento Activo No. 165500028015 Subsistema de aposentamiento Activo No. 165500028016 Subsistema de aposentamiento Activo No. 165500028017 batería sanitaria con infraestructura Activo No. 165500028018 batería sanitaria con infraestructura Activo No. 165500028011 grupo aposentador Activo No. 165500028013 PLANTA GENERADORA PERKINS de la subcuenta 165501 a 165501. El movimiento se realiza por actualización de cambio de responsable.		27.790.268.499,08
1.6.55.04	Maquinaria industrial	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$4.846.703.146,24 con una variación de 10,39%. Su mayor participación en su respectivo orden representativo corresponde a EMAVI CACOM-1 y CACOM-6. En primer lugar, EMAVI presenta un incremento representado por la puesta en servicio de 5 celdas de protección y 3 grupos electrógenos que se encontraban en mantenimiento. A su vez en CACOM-1 derivado de la puesta al servicio de bienes para la CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL AERÓDROMO DE VELÁSQUEZ EN PUERTO BOYACÁ adquiridos mediante CTO 176-00-A-DIFRA-2021 entre ellos: CELDA DE MEDIDA Y PROTECCIÓN SEGUN NORMA EBSA CT, UPS TRANSFORMADORES, PLANTA ELECTRICA, EQUIPO DE PRESIÓN, GENERADOR TACTICO CON ACCESORIOS y en su mayoría a elementos reclasificados contablemente por depuración de las cuentas de acuerdo a la naturaleza del bien, algunas reclasificaciones más representativas: transformadores y plantas eléctricas que antes se encontraban en la 165501 Equipo de construcción, 165511 Herramientas y accesorios y 167002 Equipo de computación, entre los más representativos transformador de 2.5 MVA activo 165540279, planta eléctrica activo 165540231. De igual manera en CACOM-6 representado por la puesta en servicio de SISTEMA SINCRONISMO Y GERENCIAMIENTO DE POTENCIA DE LA SUBESTACIÓN PRINCIPAL ELÉCTRICA DE CACOM 6 adquirida mediante CTO 070-GRUAL-2024, MAQUINA TRITURADORA DE RESIDUOS SÓLIDOS adquirida mediante CTO 072-GRUAL-2024, MOTOGENERADOR, MODELO C18 CATERPILAR adquirida mediante CTO 038-GRUAL-2024, GRUPO ELECTROGENO GEN C4 adquirida mediante CTO 151-00-A-COFAC-CEGOT-2023, entre los más representativos.		4.846.703.146,24
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$5.908.174.480,12 con una variación de 7,64%, su mayor participación corresponde a CACOM 4 por la puesta al servicio de un SIMULADOR DE VUELO UH-60 adquirido mediante CTO 219-00-A-COFAC-CEGOT-2023 por la empresa FLIGHTSAFETY INTERNATIONAL. CACOM 1 su participación corresponde a la puesta en servicio de 02 SIMULADORES DE VUELO T6 que será utilizado para el entrenamiento del personal militar.		5.908.174.480,12
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$14.795.351.415,47 con una variación del 6,57%, su mayor participación corresponde a CAMAN por la salida al servicio de herramientas siendo las más representativas BANCO DE PRUEBA CONTROLES DE COMBUSTIBLE, LAUNCHER MAR4 - BASE NLR, MOTOR DE ORO TURBO EJE T.760 P.N 5190T00001, T53 DIL FLOW AND OIL PUMP TEST BENCH, MOTOR DE ORO STANDAR ENGINE PIN T-53L703A, continuando con CACOM 1 por la salida al servicio de herramientas como HOIST, INTERNAL RESC, BANCO DE PRUEBA TANQUES EXTERNO KFR, CANOPY STAND, DOLLIES GATOS MECANICOS PARA MONTAJE entre otros.		14.795.351.415,47
1.6.55.12	Equipo para estaciones de bombeo	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.117.948.564,30 con una variación de 19,57%, su mayor participación corresponde a CACOM 6 y CATAM, generado en CACOM 6, por la asignación al servicio de los activos No 165500023334 SISTEMA DE MEDICION COMBUSTIBLE POR RADAR 165500023332 SISTEMA DE ALMACENAMIENTO 5000 GAL (BIDON, BERMA, 165500023333 SISTEMA DE ALMACENAMIENTO 5000 GAL (BIDON, BERMA, cuyos valores son los más representativos. En cuanto a CATAM obedece principalmente a la asignación al servicio del activo No 165500050811 EQUIPO DE BOMBEO RED CONTRA INCENDIOS.		2.117.948.564,30
1.6.55.20	Equipo de centros de control	1	Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$1.382.479.913,95 con una variación del 111,78% y su mayor participación corresponde a CATAM, se presenta por el ingreso al servicio de activos que se encontraban en mantenimiento siendo lo más representativos: EQUIPO DETECTOR DE AMENAZAS-EXPLOSIVOS-NARCOTICO, DETECTOR DE DRONES, CAMARAS MARCA BE MAYERS MODELO D301-0 STEALTH y BANDA TRANSPORTADORA DE MALETAS FABRINET.		1.382.479.913,95
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	1	Esta subcuenta presenta incremento del 25,05% por el valor de \$1.648.500.240,97 corresponde a CACOM 2 de manera representativa por la reclasificación de cuentas de los activos: 165500044230 NETWORK CAMERA FLYR PT 612, activo 165500044221 NETWORK CAMERA FLYR PT 612, activo 165500044222 NETWORK CAMERA FLYR PT 612, activo 165500038647 EQUIPO BLOQUEADOR DE MICROFONO, activo 165500044255 NETWORK CAMERA PT2 EXTERIOR Q6215- LE, activo 165500044256 NETWORK CAMERA PT2 EXTERIOR Q6215- LE y otros; por reclasificación de la propiedad planta y equipo no explotados a la cuenta 165522 de vuelta al servicio; de igual manera, con respecto a COFAC debido a la reclasificación que se realizó al activo 65900037436 WHEATSTONE WHEATNET DIGITAL CONSOLE SYSTEM IP-16 - 165500038647 EQUIPO BLOQUEADOR DE MICROFONO, los cuales se reclasifican por vuelta al servicio de la subcuenta 1635 bienes muebles en bodega a 165522 equipo de ayuda audiovisual.		1.648.500.240,97

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA	
CODIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
1.6.55.26	Equipo de seguridad y rescate	1	Esta subcuenta presenta un incremento \$5.394.666.222,09 con una variación del 46,27%, su mayor participación corresponde a COFAC y CAMAN, se debe al traslado interno de los activos No. 165500038629/630 Camilla SPECTRUM, activo No. 165500036436 Consola Portátil de Oxígeno, activo No. 165500038126 Detector de Junturas no lineales, activo No. 165500037750 Sistema de Alarma Contra Incendios y activo No. 165500033720 Cámara de video vigilancia Q1941-E.	5.394.666.222,09
1.6.60.07	Equipo de apoyo diagnóstico	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.410.522.819,85 con una variación de 31,19%, su mayor participación corresponde a COFAC representada por la reclasificación contable de acuerdo a la naturaleza del bien, entre los más representativos: ROCKWELL HARDNESS TESTING SYSTEM, SISTEMA OBTENCION DATOS FISIOLÓGICOS ALÁMBRICO, VIDEOSCOPIO XL GO, MICROHARDNESS TEST SYSTEM, B-ALERT X 10, INSTRUMENTO DE MICROSCOPIA CORRELATIVA, SISTEMA OBTENCION DE DATOS FISIOLÓGICOS ALÁMBRICO, SET DE INVESTIGACION ACCIDENTES AEREOS, dos (2) MICROSCOPIO AXIO OBSERVER CON ACCESORIOS, SISTEMA DE RADIOSONDO, MONITOR MULTIPARAMETROS que se encuentran en equipo de investigación. Así como también registra incremento por la puesta en servicio de equipos como SISTEMA UTILITARIO PLUS PARA TRANSPORTE DE PACIENTES, CAMILLA AEROSLED II, VENTILACION PULMONAR MECANICA DE PACIENTES, SISTEMA PORTATIL AISLAMIENTO PACIENTES, ARCO AEROSLED II CON POSTE PARA LIQUIDOS INTRAVENOSOS, SISTEMA DE RAMPA, PANELES DE BLINDAJE, MONITOR MULTIPARAMETROS DE SIGNOS VITALES, SOPORTE PARA DESFIBRILADOR, MONITOR SIGNOS VITALES.	1.410.522.819,85
1.6.60.08	Equipo de apoyo terapéutico	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$736.945.266,34 con una variación de 160,58%, su mayor participación corresponde a COFAC por la puesta al servicio de dos RESPIRADOR TRANS DEVICE REDUCED al DIMAE adquiridos mediante CONVENIO OFFSET 01/24 FAC-S-2024-166776-CL. CACOM 5 su participación corresponde a la actualización para la correcta clasificación y reconocimiento contable de los bienes de acuerdo a su condición de uso entre los que se encuentran dos desfibriladores, dos Sistemas Portátiles de Aislamiento de Paciente, dos Ventiladores Pulmonar mecánicos entre otros.	736.945.266,34
1.6.65.01	Muebles y enseres	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.057.895.368,40 y una variación del 3,97% la mayor participación corresponde a EMAVI y CACOM-1, por parte de EMAVI corresponde a la salida al servicio de tres AIRE ACONDICIONADOS Y REFRIGERANTES 432.300 BTU/H adquiridos mediante CTO 135-00-A-COFAC-01FRA-2022 FASE II DEL CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE E INVESTIGACION, de CACOM-1 se deriva de la salida al servicio de elementos tales como: CONTENEDOR O SHELTER TIPO OFICINA, CONTENEDOR O SHELTER TIPO SALA-COMEDOR-COCINA, CONTENEDOR O SHELTER TIPO ALQUANIENTO MASCULINO Y ONCE COMEDORES EN ACERO 4 PUESTOS adquiridos por medio de CTO040-00-GRUCCO2024 FAC-TEC02875DECNTAINERS S.A.S.	2.057.895.368,40
1.6.66.02	Equipo y máquina de oficina	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$1.043.541.617,96 con una variación de -26,96%, su mayor participación corresponde a CATAM, obedeciendo principalmente a la reclasificación de cuenta contable de algunos activos fijos de acuerdo a su naturaleza o función, los valores más relevantes corresponden a los siguientes activos 166500000247, 166500000248 CAMARAS MARCA BE MAYERS MODELO D301-0 STEALTH y 166500000899 BANDA TRANSPORTADORA DE NALETAS FABRINET S.A.S.	-1.043.541.617,96
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.696.683.725,41 con una variación de -2,49%, su mayor participación corresponde principalmente a COFAC, por los movimientos por concepto de salidas de activos del servicio a mantenimiento, siendo los más representativos: AVION BOEING, AVION CASA, AVION HERCULES, AVION BOEING, IPOS ISECCOM, ESTACION SATELITAL FUA SKYEDGE II, UPS TRIFASICA DE 40 KVA, RECEIVER, TRANSMITTER, RADIO, CONTROLADORA DE 64 APS.	-3.696.683.725,41
1.6.70.02	Equipo de computación	1	Esta subcuenta presenta incremento del 19,29% por el valor de \$23.831.353.665,63 corresponde en su gran mayoría a COFAC de manera representativa por la reclasificación de cuentas de los activos: 167000035400 INFRAESTRUCTURA HIPERCONVERGENTE, activo 167000032413 ARCHIVE, activo 167000032664 CABINA DE ALMACENAMIENTO DE DATOS, activo 167000035412 NODOS DE HIPERCONVERGENCIA, y otros, por reclasificación de la propiedad planta y equipo no explotados a la cuenta 167002 de vuelta al servicio, de igual manera, con respecto a CACOM 3 se evidencia una variación positiva que obedece al registro del traspaso de los activos por parte del almacén del RADAR - GACAR algunos de estos activos son N°167000008623 IPOS ISECCOM, N°167000008624 IPOS ISECCOM, N°167000008626 IRF2 01 00, activo 65500037436 WHEATSTOTE WHEATNET DIGITAL CONSOLE SYSTEM IP-16 - 165500038947 EQUIPO BLOQUEADOR DE MICROFONO, los cuales se reclasifican por vuelta al servicio de la subcuenta 1635 bienes muebles en bodega a 167002 equipo de computación.	23.831.353.665,63
1.6.70.04	Satélites y antenas	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.375.014.121,71 con una variación de 26,65%, su mayor participación corresponde a EMAVI, y se debe a la capitalización del proyecto FAC-SAT-1 FAC-S-2024-101388 y a los traslados internos al servicio.	3.375.014.121,71
1.6.70.05	Equipos de radar	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$4.686.941.416,85 con una variación de 2,13%, su mayor participación corresponde a CACOM-3 representada por la puesta en servicio de equipos de radar, entre los más representativos: RADAR SET GROUP AN TPS TO V-5, RADAR GACAR, ANTENA RADAR, dos (2) GENERADOR TACTICO CON ACCESORIOS, RADAR SITE EXTERNALLY MOUNTED EQUIPMENT, CISCO 2901 ROUTER BASIC CONFIGURATION, dos (2) PS-NB-150W-48VW AC/DC POWER UPLY, SWITCH, 24 PORT, NETWORK, LAYER 2 (CATALYST 2960), dos (2) IDU-P10-GIR3) ETH, 18E1, TSLT, SYNC, XPI.	4.686.941.416,85
1.6.75.01	Aéreo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$7.723.362.336,15 con una variación de -1,13%, su mayor participación corresponde a CACOM 1 corresponde a la salida al mantenimiento de aeronaves de transporte, entre los movimientos más significativos son: 2 AVION TEXAN II T6C, Por otra parte, algunas entradas al servicio con AVION TEXAN II T6C, En esta cuenta, se realizan movimientos constantes de salidas a mantenimiento o retorno al servicio posterior a los respectivos mantenimientos preventivos y/o recuperativos. EMAVI su participación corresponde a la rotación de las aeronaves asignadas logísticamente a la Unidad entre cuentas de servicio, mantenimiento y bodega, ingreso de 11 aeronaves CALIMA a la cuenta de almacen.	-7.723.362.336,15

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CSN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA		
CÓDIGO:	11100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERÍODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR
1.6.75.02	Tenazas	1 Esta subcuenta refleja un aumento de \$17.186.429.233,46 y una variación de 15,51% , la mayor participación en su orden representativo le corresponde a COFAC y CACOM-1, por parte de COFAC se debe al reintegro de vehículos dados de baja que vuelven al servicio y asignación de vehículos a funcionarios, por otra parte en CACOM-1 obedece a la puesta en servicio de 2 RUCK 500 , tracto camión AN64XT, NKR y Frontier.	17.186.429.233,46
1.6.75.05	De tracción	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.057.368.868,59 con una variación de 9,96%, su mayor participación está representada en CACOM 1, la cual es generada por la asignación al servicio de dos activos fijos según No 167500001895 y 167500001930 MOVILIZADOR REMOLQUE 2 PIEZAS TRASERO por valor de \$328.784.000,00 cada uno, para ser utilizado en el taller de Radares.	1.057.368.868,59
1.6.75.06	De elevación	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.670.404.428,30 con una variación de 18,13%, su mayor participación corresponde a CATAM, principalmente por la entrada al servicio en el mes de julio 2024 del activo MILITARY AIRCRAFT CARGO LOADER/T adquirido mediante LOA DO-D-EAT.	1.670.404.428,30
1.6.75.08	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	1 Esta subcuenta presenta decremento del -65,78% por el valor de -\$1.169.594.240,24 es ocasionado en gran mayoría por EMAVI, dado que corresponde a la salida de servicio para la cuenta de mantenimiento 1030 de equipos de transporte por valor de \$1.105.608.324,00 y, de manera similar, CATAM con decremento ocasionado por la entrada a bodega del activo 167500005833 CAMIONETA NISSAN NP300 FRONTIER FUNZA.	1.169.594.240,24
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.044.152.920,68 con una variación del 17,32% mayor participación corresponde a CACOM-1, debido a la salida al servicio de equipos de cocina como son Cuartos fríos campanas extractoras, fabricante de hielo y otros utensilios de cocina y por traslado de Caldera Automática a vapor con capacidad.	1.044.152.920,68
1.6.81.05	Elementos de museo	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$379.022.757,73 con una variación de 10,54%, su mayor participación corresponde a ESUFA representada por el ingreso de FUSELAJE PA 42 CHEYENNE II F PA 42720 por concepto de reclasificación contable de acuerdo a su condición de uso.	379.022.757,73
1.6.81.07	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$8.995.115.362,50 con una variación de 159,34 %, su mayor participación corresponde a COFAC, debido a la adquisición, en el mes de julio del manual SISTEMAS DE PROTECCIÓN ELECTRONICA INSTALACIONES E INTEGRADOS EN AERONAVES MODIFICADAS BOEING-737-700 DE LA FUERZA AEREA COLOMBIANA, adquirido mediante el ACUERDO 019-MON-2022 factura 41002468 proveedor ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT.	8.995.115.362,50
1.6.85.01	Edificaciones	1 Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de -\$30.618.341.343,19 con una variación del 12,74%, la mayor participación corresponde a CACOM 4 y COFAC. En cuanto a CACOM 4 se deriva del cálculo mensual de la alícuota de la Vida Útil estimada de los Activos Fijos registrados, de acuerdo a la Política Contable 17 Bienes Inmuebles numeral 6.1 De igual forma COFAC presenta incremento de \$4.790.274.895,70 debido a que se presentaron movimientos por reclasificación de los bienes inmuebles de acuerdo con su uso o destinación, en cumplimiento a la Política Contable No. 1 Propiedades, Planta y Equipo numeral 4.1 que trata sobre la depreciación y movimientos por reclasificación de los bienes inmuebles de acuerdo con su uso o destinación.	30.618.341.343,19
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$1.394.432.856,77 con una variación de 14,89% principalmente en las unidades de CACOM 1 y CACOM 6, debido al reconocimiento de la depreciación calculada a través del método de línea recta, de acuerdo a la vida útil del bien, producto del desgaste sistemático de las plantas, ductos y túneles hasta agotar su valor contable; Se evidencia un mayor impacto para CACOM 1 en plantas de tratamiento y estaciones de bombeo y en CACOM 6 en plantas de generación y plantas de tratamiento.	1.394.432.856,77
1.6.85.03	Redes, gases y cables	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$556.240.492,10 con una variación de 24,18%, obedece al impacto de la depreciación derivado principalmente al cálculo mensual de la alícuota de acuerdo a la vida útil estimada, su mayor movimiento se ve afectado en CACOM 3 por reclasificación de la cuenta 168501 correspondiente a planta eléctrica.	556.240.492,10
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	1 Esta subcuenta presenta incremento del 12,43% por el valor de \$75.255.566.448,59 es ocasionado en gran mayoría por CACOM 3, dato que corresponde a la depreciación de los activos recién ingresados a la cuenta de mantenimiento, los HELICOPTEROS BLACK HAWK de la unidad 165500026859, 165500026396, 165500026750, 165500027258, 165500026777, 165500027464, 165500027000, de manera similar ocurre con CACOM 1, en razón a la depreciación registrada para los activos que ingresaron a mantenimiento: 05 KFIR Activos No. 163800001734-1735-1744-1858-1878.	75.255.566.448,59
1.6.85.05	Equipo médico y científico	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$1.276.929.974,26 con una variación de 13,79%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a las subunidades de COFAC y CACOM-1 y se debe al comportamiento derivado principalmente al cálculo mensual de la alícuota de acuerdo a la vida útil estimada "Política Contable No.1 Propiedades, Planta y Equipo numeral 4.1 Depreciación" y los movimientos por reclasificación de los bienes inmuebles de acuerdo con su uso o destinación, así mismo se evidencian traslados internos de activo fijo dentro de sus movimientos normales, según el uso y estado del bien, siendo los más representativos el Activo Fijo computador Surface pro, Activo Fijo REAS Simulator.	1.276.929.974,26
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.325.758.439,33 con una variación de 4,06%, su mayor participación corresponde a CACOM-3 y EMAVI derivado principalmente al cálculo mensual de la alícuota generado en la pérdida de la capacidad operacional de los muebles y enseres y equipo de oficina, así mismo se evidencia reclasificación contable de bienes registrados como equipo de comunicación que pasaron a muebles y enseres, entre los más representativos: CAMARA TERMICA PT2 CCD LARGO ALCANCE, CAMARA, disco (5) CAMARA TERMICA CCD FUA 90 GRADOS, MUEBLE DE AUTOSERVICIO EN L DIMEN 9.1500.30X0.9.	1.325.758.439,33

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CON2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	11100005		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	1 Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$23.158.238.516,47 con una variación del 10% y su mayor participación corresponde a CACOM 3 obedece al registro de actualización de capitalización de los activos, de los cuales detallamos los más representativos GRUPO ELECTROGENO PRIME DE 906 KVA/60HZ/1800RPM, RADAR SITE EXTERNALLY MOUNTED EQUIPMENT, Equipo VCS COCOFA + IRIF La Flor, así mismo el cálculo de la alícuota anual. En cuanto a COFAC presenta un incremento que corresponde al cálculo mensual de la alícuota de acuerdo a la vida útil estimada en cumplimiento a la Política Contable No. 1 Propiedades, Planta y Equipo numeral 4.1 Depreciación y los movimientos por reclasificación de los bienes en GACAR se realizan cambios de fecha de capitalización a algunos activos y se realizó la actualización del responsable en Gacel. EMAN corresponde a la depreciación de elementos más representativos como son Radar TPS 78 Bahía Málaga, Miniature imaging Space Craft Msc-1, Modelo de vuelo Activo Especial FACSAT-2 ACTI-1-3, Sistema de Comunicación Estación Terrena FACSAT-2, KIT COMPONENTES ESTACIÓN TERRENA BANDA.	- 23.158.238.516,47
1.6.85.06	Equipos de transporte, tracción y elevación	1 Esta subcuenta presenta un aumento por valor de -\$29.676.035.529,53 con una variación de 21,70%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a CATAM, se debe al comportamiento derivado principalmente al cálculo mensual de la alícuota de acuerdo a la vida útil estimada, así mismo se evidencian salidas al servicio de bienes que se encontraban en mantenimiento, siendo los más representativos el AVIÓN BOEING, AVIÓN CASA, AVIÓN HERCULES.	- 29.676.035.529,53
1.6.85.12	Bienes de arte y cultura	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$2.043.039.341,05 con una variación de 52,67%, su mayor participación corresponde a ESUFA y COFAC, generada por el reconocimiento de las erogaciones causadas mensualmente, por concepto de la depreciación y pérdida de capacidad de los bienes de arte y cultura, así mismo, por las reclasificaciones de algunos bienes, como: FUSELAJE PA 42 CHEYENNE II F PA 42720 FAC 5743	- 2.043.039.341,05
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$425.236.661,71 con una variación de 204,50%, su mayor participación corresponde a COFAC, y se debe al reconocimiento de las erogaciones causadas mensualmente por concepto de la depreciación y pérdida de capacidad de los bienes muebles en bodega, así mismo, por las reclasificaciones de algunos bienes, como: 5KW TRANSMITTER, WHEATSTONE WHEATNET DIGITAL CONSOLE SYSTEM IP-16, WHEATSTONE AIRAURA-X1 FMHD BROADCAST PROCESSOR, CIRCULAR BROADBAND ANTENA CUATRO BAHAS.	- 425.236.661,71
1.6.85.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	1 Esta subcuenta presenta incremento del 9,88% por el valor de \$42.263.671.577,50 corresponde de manera representativa a CATAM por concepto de movimientos de activos fijos que al lapso comparado han pasado a las cuentas de mantenimiento y son susceptibles de depreciarse, siendo los más representativos: 163600006972 AVIÓN BOEING, 163600006978 AVIÓN CASA, 163600006977 AVIÓN CASA, 163600006974 AVIÓN BOEING, 163600006975 AVIÓN HERCULES, 163600006979 AVIÓN BEECHCRAFT, 163600006936 AVIÓN BEECHCRAFT, 163600006976 AVIÓN HERCULES, 163600006970 AVIÓN BEECHCRAFT, 163600006915 AVIÓN CASA, y otros, de forma paralela, en CACOM 3 se presenta un incremento que obedece al registro de la depreciación de los siguientes activos, ubicados en la cuenta 1636 por encontrarse efectivamente en mantenimiento: activo N°163600001784 AVIÓN CESSNA, N°163600001789 AVIÓN CESSNA, del mismo modo hace parte de la variación el cálculo de la alícuota anual.	- 42.263.671.577,50
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	1 Esta subcuenta presenta un incremento de -\$17.422.542.450,85 con una variación de 7,69% su mayor participación corresponde a CACOM-4, CARMAN y CATAM y se debe al cálculo de la depreciación de los activos que se encuentran en bodega como usados, principalmente se presenta por el reintegro a bodega por parte de las dependencias, para realizar mantenimiento cuyos tiempos son mayores a iniciar el proceso de baja siendo los bienes más representativos: helicóptero bell, avión AC-47T FAC 1687, avión AC-47T FAC 1654, video laringoscopia, lanzador múltiple de granadas	- 17.422.542.450,85
1.9.05.14	Bienes y servicios	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$361.004.333.864,13 con una variación del -100,00% representada en COFAC y ACOFA por la aplicación a nivel FAC de la circular No. RS20240314035960 del 14-marzo-2024 emitida por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional referente a la actualización del procedimiento a realizar de acuerdo a la modificación del Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno de conformidad con la Resolución No. 417 del 06-diciembre-2023 de la Contaduría General de la Nación, donde esta subcuenta es eliminada y por lo tanto se realiza reclasificación contable del saldo total a la subcuenta 190590 Otros Bienes y servicios pagados por anticipado.	- 361.004.333.864,13
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$529.499.168.525,40 con una variación de 100%, su participación corresponde a ACOFA y COFAC debido principalmente por reclasificación del saldo de la subcuenta 190514 a la subcuenta 190590 en el mes de febrero de la presente vigencia, dando cumplimiento a la circular NO. RS20240314035960 del 14 de marzo de 2024 del Ministerio de Defensa Nacional, de conformidad con la Resolución No. 417 del 06 de diciembre de 2023 de la CGN "Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno". Por otra parte, en esta subcuenta COFAC reconoce los contratos de LOAS con el Gobierno de los EEUU, también se evidencia el reconocimiento de los contratos celebrados los cuales se les ha efectuado pagos como anticipo con entidades extranjeras tales como el Acuerdo Gobierno a Gobierno N°015 con la empresa ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT, Acuerdo Gobierno a Gobierno N°026 con la empresa IAI LAHAV ISRAEL AEROSPACE INDUSTRIAL, CTO 093-03-A-COFAC-JELOG-2024 con la empresa NEWSAT SAS, CTO 017-03-A-COFAC-DLOA-2024 con la empresa ROHDE Y SCHWARZ COL S.A, CTO 205 CODAF-2022 con la empresa TEXTRON AVIATION DEFENSE LLC	529.499.168.525,40
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$18.305.658.541,12 con una variación de 1536,28%, su participación corresponde a COFAC representado por los pagos de anticipos realizados a contratos de obra en la vigencia 2024 de los siguientes contratos más representativos celebrados con A RQUITECTURA Y CONCRETO SAS, CTO 022-OBRA PUBLICA, QM2 CONSTRUCTORES SAS CTO167-03-A-DIFRA2024-H08017, CONSORCIO AROSAF 2024, CTO 060-DIFRA-2024 ANTICIPO.	18.305.658.541,12

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2018_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	11100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
Cifras en pesos			
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
1.9.08.01	En administración	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$101.058.711.659,93 con una variación de 230,40%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a COFAC, se debe a los pagos efectuados en el año 2024 por concepto del convenio 006-CV-JEAES-2023 celebrado con CODALTEC para el "Desarrollo de la constelación Icarus-3 con satélites tipo Cubesat y/o micro satélites para la observación de la tierra y otras cargas secundarias de propósito científico, fortaleciendo las capacidades de integración y pruebas de estos sistemas en Colombia", entre la Fuerza Aeroespacial Colombiana -FAC y CODALTEC, así mismo se evidencia el ACUERDO DE VENTA D19 ADQUISICION DE SISTEMAS DE PROTECCION ELECTRONICA INSTALADOS E INTEGRADOS EN AERONAVES MODIFICADAS BOEING 777- 700 DE LA FAC.	101.058.711.659,93
1.9.26.03	Fiducia mercantil - patrimonio autónomo	1. Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.742.371.505,94 con una variación de -100%, representado en COFAC, corresponde a la reclasificación realizada a la cuenta 190604 del contrato CTO No. 200-00-A-COFAC-DFRA-2022 - ANTICIPO a nombre de STROJUNA SUCURSAL COLOMBIA.	- 3.742.371.505,94
1.9.70.08	Softwares	1. Esta subcuenta presenta incremento del 2,76% por el valor de \$1.030.310.670,29 es ocasionado principalmente por CACOM S, dado que corresponde a la capitalización realizada en misceláneos en activos 197000000953 SOFTWARE CJE, 197000000954 SISTEMA DE COMANDO Y CONTROL COLOMBIANO HORUS, lo anterior, por el desarrollo de software realizado en el CETAD. Con respecto a EMAY incremento ocasionado por la reclasificación de activos No. 197000001403 SOFTWARE EL MODULO TERRESTRE y No. 197000001404 SOFTWARE Y LIBRERIA PARA OBC de la cuenta 1620 a la 1970.	1.030.310.670,29
1.9.75.08	Softwares	1. Esta subcuenta presenta un incremento de -\$1.319.518.560,39 con una variación de 5,31% su mayor participación corresponde a COFAC, CACOM-1 y CACOM-5, lo cual representa el valor acumulado por la pérdida parcial del potencial de servicio de los activos intangibles cuando el valor en libros del activo excede el valor del servicio recuperable y se debe al traslado interno para su actualización capitalización del activo Fijó solución hiperconvergencia tecnológica.	- 1.319.518.560,39
1.9.95.09	Seguros con cobertura mayor a doce meses	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$5.898.107.500,81 con una variación de 100,00%, representado en COFAC situación que obedece a la aplicación a nivel FAC de la circular No. R0520240314035960 del 14-marzo-2024 emitida por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional referente a la actualización del procedimiento a realizar de acuerdo a la modificación del Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno de conformidad con la Resolución No. 417 del 05-diciembre-2023 de la Contaduría General de la Nación, donde la subcuenta 190501 Seguros es eliminada y por lo tanto se realiza reclasificación contable del saldo correspondiente a seguros con cobertura mayor a doce meses, entre los más representativos están: MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A ANEXO 25-SEG-H000844 Y POLIZA-TODO-RIESGO-MAQUINARIA-H003858.	5.898.107.500,81
2.4.01.01	Bienes y servicios	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$34.258.772.902,02 con una variación de 28,90%, su mayor participación corresponde al Comando de la Fuerza y corresponde a las obligaciones autorizadas y contratadas por la Unidad por concepto de adquisición de bienes a proveedores, dentro de los más representativos se encuentra AVIATION GROUP que corresponde a la compra de equipos BATT TANK y sus accesorios para el transporte por vía aérea almacenamiento y suministro de combustible de aviación y terrestre, CIA MIGUEL CABALLERO, orden de compra 132530, adquisición chalecos balísticos nivel IIIA que cumplan con los estándares de la NTMD-0028-AR, CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIA S.A., CTO 250-00-A-COFAC-CODAF-2024, adquisición soporte logístico para el equipo UH-60 repuestos, componentes y accesorios aeronáuticos (diode main motor, power unit gas turbine engine) aeronaves UH-60 asignadas a CACOM-5, W LAHAV ISRAEL AEROSPACE, servicio de mantenimiento programado (ROUTINA) y mantenimiento no programado (NO ROUTINA) de aeronaves Kfir.	34.258.772.902,02
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1. Esta subcuenta presenta un aumento de \$26.962.896.574,84 y una variación de 199,63% siendo COFAC la representativa, corresponde a los contratos celebrados de pagos anticipados en la presente vigencia siendo los más relevantes: HELICENTRO S.A.S CTO 188-00-A-COFAC-JELOG-24, NEWSAT SAS CTO 038-00-A-COFAC-CEGOT, UT SEGURIDAD FAC 2024 CTO 081 CEGOT.	26.962.896.574,84
2.4.06.01	Bienes y servicios	1. Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$404.999.369,32 con una variación de -0,78%, teniendo ACOFA la participación total, correspondiente a la denominación de cuentas por pagar de bienes y servicios en el exterior en comparación con la vigencia 2023, lo anterior por los pagos realizados en el último trimestre permitió la reducción de las cuentas por pagar de la vigencia 2024, Dentro de los pagos más importantes del último mes se encuentra Airbus Defense por valor de 671.573,41 USD, Equivalente a 2.946.252.991,28, W por valor de 616.809 usd equivalente a 2.735.602.381,26.	- 404.999.369,32
2.4.06.07	Proyectos de inversión	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor \$10.168.084.901,09 con una variación de 739,31%, representada en ACOFA, correspondiente al reconocimiento de cuentas por pagar por bienes y servicios con recursos de inversión, para el año de la vigencia 2024, se encuentran entre los más representativos, Global Engine por 1.320.671,95 equivalente a 5.020.810.870,00, Harris Global Company por valor de USD545.429,05 por valor de \$2.508.973.630, comparado con la vigencia 2023 no se presentó el mismo comportamiento.	10.168.084.901,09
2.4.90.40	Saldo a favor de beneficiarios	1. Esta subcuenta presenta decremento de -92,60% por valor de -\$1.502.415.591,63 es ocasionado principalmente por COFAC, dado que se cancela una cuenta por pagar generada por el acuerdo USA MDN-US-CD-2023 curso de pilotos Fuerza Aérea Chile.	- 1.502.415.591,63
2.4.90.55	Servicios	1. Esta Subcuenta presenta un incremento por valor de \$97.636.217,00 con una variación de 1,00% la mayor participación corresponde a COFAC lo cual, obedece al registro de facturación pendiente de pago de varios contratos entre los cuales se destacan: Convenio 006-CV-JEA-2023/DESARROLLO proveedor CODALTEC, MAPFRE-Seguros H000838 proveedor Unión Temporal MAPFRE Seguros, cuentas por pagar LEY-H11174 - CTO 225-00-A-COFAC-CODAF, proveedor Central Aerospace S.A.S., cuenta por pagar LEY-H11044-CTO223-00-A-COFAC-JELOG proveedor Helicentro S.A.S., CTO No. 001-COFAC-2024, Transferencia Fondo Inversión proveedor UNITED AERONAUTICAL CORPORATION, CTO 225-00-A-COFAC-CODAF.	97.636.217,00

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA		CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO: BOGOTÁ			
ENTIDAD: FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA			
CODIGO: 11100000			
FECHA DE CORTE: 31/12/2024			
PERIODO DE MOVIMIENTO: 31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024			
			Cifras en pesos
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
2.5.11.01	Nómina por pagar	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.174.786.658,77 con una variación de 136,82%, su mayor participación corresponde a COFAC situación que obedece a la constitución de cuentas por pagar para la vigencia 2024 correspondiente al CTO 185-00-A-COFAC-CODAF-2022 y CTO 207-00-A-COFAC-DILOS-2024 a nombre de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares y los aportes a la Caja Promotora de Vivienda Militar del mes de diciembre 2024.	1.174.786.658,77
2.5.11.02	Cesantías	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor \$10.038.708.504,00 con una variación de 494403,20%, su participación corresponde a COFAC debido al registro de las Cesantías que se giran a la Caja promotora de Vivienda se otorgó mediante Reserva inducida por LEY-H11145-NOMINA CV2412A y Reserva inducida por LEY-H011139-Nómina DV2406	10.038.708.504,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$626.774.988,45 con una variación de 11,27%, con la participación de todas las subunidades FAC siendo las más representativas CACOM-1, lo cual obedece al incremento en la provisión de la deuda prestacional por concepto de prima de vacaciones del personal militar y civil. Así mismo, debido al efecto del incremento en la escala salarial básica del 10,88% para la vigencia 2024 de acuerdo a los Decretos No. 305 y 306 del 05 de marzo de 2024, retroactivo desde el mes de enero 2024, valor base de liquidación para esta prima.	626.774.988,45
2.5.11.06	Prima de servicios	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.381.769.919,47 con una variación de 33,20%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a COFAC, se debe al efecto del incremento en la escala salarial básica del 10,88% para la vigencia 2024, de acuerdo a los Decretos No. 305 y 306 del 05 de marzo de 2024, retroactivo desde el mes de enero 2024. Adicionalmente, en este aumento inciden factores que corresponden a los escalonamientos y ascensos en el personal de oficiales y suboficiales de la FAC que se realizaron en los meses de septiembre y diciembre de 2023 .	3.381.769.919,47
2.5.11.09	Bonificaciones	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor \$1.037.385.212,67 con una variación del 44,24%, está representada en todas las unidades de la Fuerza Aeroespacial; obedece al reconocimiento de la bonificación de licenciamiento como un beneficio a corto plazo de acuerdo al concepto CGN No. 2024110003121 del 09 de febrero del 2024 y oficio No. RS20240621066154 del 21 de junio del 2024, toda vez que corresponde a una retribución mensual por el servicio prestado, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo contable, reclasificación realizada de la cuenta 251201.	1.037.385.212,67
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	1 Esta subcuenta presenta decremento del -100% por el valor de -\$6.100.431.468,54 es ocasionado por COFAC, por la reclasificación según acta FAC-S-2024-102845 AG Asunto: subcomité de sostenibilidad contable de la Fuerza Aeroespacial Colombiana, correspondiente a la provisión realizada en el proceso de convergencia correspondiente a los contratos de capacitación del personal de la FAC, producto de una inadecuada interpretación de la política contable No. 3, Beneficios a empleados, teniendo en cuenta que este tipo de pasivos no se provisionan sino que se causan afectando el correspondiente gasto.	- 6.100.431.468,54
2.5.12.01	Bonificaciones	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.728.198.988,02 con una variación de - 9,13%, que corresponde al registro del cálculo actuarial al cierre de vigencia de acuerdo al informe del actuano contratado por la FAC Señor Rigor Santiago Avila. La unidad que representa el mayor valor es COFAC, toda vez que obedece a bonificación por licenciamiento beneficios adquiridos por las personas que prestan el servicio militar obligatorio por un lapso de 18 meses y la bonificación por Jinetas de buena conducta, que es el reconocimiento del beneficio a los suboficiales en servicio activo.	- 2.728.198.988,02
2.5.12.02	Primas	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$5.040.890.978,00 con una variación del 2,98%, su mayor participación corresponde a COFAC originado por el incremento en el Cálculo Actuarial que determina la provisión de beneficios a empleados a largo plazo por concepto de prima de antigüedad para el personal de oficiales y suboficiales y prima de servicio para el personal no uniformado, registrado en el mes de diciembre 2024 .	5.040.890.978,00
2.5.12.04	Cesantías retroactivas	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$7.497.238.589,00 con una variación de - 19,36%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a la subunidad de COFAC, lo cual obedece a la provisión de cesantías de acuerdo al cálculo de la deuda prestacional, así como el pago de nóminas de la Caja Promotora de Vivienda y Fondo Nacional del Ahorro del año 2024.	- 7.497.238.589,00
2.9.02.01	En administración	1 Esta subcuenta presenta una disminución de -\$9.092.724.695,27 con una variación de -76,75%, su mayor participación corresponde a COFAC y obedece a la legalización del control interadministrativo de la Agencia Nacional de Terres No 20230051.	- 9.092.724.695,27
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$3.277.513.929,82 y una variación de -0,05% siendo la Unidad más representativa EMAN, por el ajuste a 5 bienes inmuebles Taxco Alfa, Delta y Bravo, Campo de paradas antigua y Pista de aterrizaje, por error en la medición inicial de dichos bienes. Así mismo, la afectación contable realizada por todas las Unidades de la FAC en diciembre 2024, en relación a la aplicación del BOLETIN SILOG N° 75 APLICACIÓN RESOLUCIÓN 444 DEL 06-DIC-2024 CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN - CGN el cual emite los procedimientos logísticos para llevar a cabo lo relacionado con el Reconocimiento de bienes e inventarios, según Resoluciones No. 417 de 2023, 686 de 2024 y 444 de 2024 para la clasificación de los materiales y suministros registrados en la subcuenta 151490. Otros.	- 3.277.513.929,82
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$85.171.420.898,06 con una variación de - 8,19%, su mayor participación corresponde a CACOM 1, CACOM 2, CACOM 5 y CATAM, generado por el traslado del déficit presentado en la vigencia 2023, así como el registro generado por la reclasificación establecida en la Resolución No. 444 del 06 de diciembre de 2024 emitida por la Comaduría General de la Nación por la cual se modifica el catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, según los parámetros emitidos en el boletín N°75 Versión 2 SILOG, del material de las vigencias anteriores y que tuvo lugar a reclasificación.	- 85.171.420.898,06
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$372.552.729.911,22 con una variación de 100%, corresponde principalmente al aumento de los ingresos en un 43% equivalente a (\$965.854.163.406,93) en la vigencia 2024 con relación a lo registrado en la vigencia 2023, generado en mayor proporción por la cuenta Operaciones Interadministrativas; igualmente un aumento del 22% en los gastos equivalente a \$514.238.116.133,05 principalmente en la cuenta De administración y operación, que como resultado del ejercicio se registró un incremento del excedente acumulado.	372.552.729.911,22

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AERODINAMICA COLOMBIANA	
CODIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

Cifras en pesos

CONCEPTO				Cifras en pesos
CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE VARIACIONES		VALOR
3.1.10.02	Defici del Ejercicio	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$79.063.317.364,66 con una variación de 100%, corresponde principalmente a la reducción de los ingresos en un 2% equivalente a (\$52.303.510.008,62) en la vigencia 2023 con relación a lo registrado en la vigencia 2022; igualmente una reducción del 4,10% en los gastos equivalente a \$91.494.360.853,17, que como resultado del ejercicio se registró un decremento del excedente acumulado, en razón a que el resultado del ejercicio de algunas subunidades.	- 79.063.317.364,66
4.1.10.02	Multas y sanciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.782.664.006,88 con una variación de 55,71%, su mayor participación corresponde a COFAC situación que obedece al registro de sanciones contractuales, entre las más representativas: CTO 147-90-A-COFAC-DIFRA-2019 cuyo responsable es CONSTRUCCIONES AL DIA LTDA; el cobro coactivo del CTO 160-09-A-COFAC-DIFRA-2019 cuyo responsable es el CONSORCIO VALLEJO H INGENIEROS CONSULTORES de acuerdo a Resolución No.09 del 19-mayo-2023 y oficio FAC-5-2024-018911-CI el registro de la sanción para el proveedor MAURICIO RAFAEL PABA PINZÓN por incumplimiento parcial al CTO 181-00-A-COFAC-DIFRA-2021 mediante Resolución No. 008 del 28-julio-2023 y el registro del reintegro-2018-DILOS -CONTRATO 24-2018 del MINISTERIO DE DEFENSA-AERONAVE 208 DILOS 2024 por SINISTRO DE AERONAVE -2018-2024.	1.782.664.006,88
4.3.05.13	Educación formal - superior formación tecnológica	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$875.406.500,35 con una variación de 147,63 %, su participación corresponde a ESUFA debido al cambio en el uso de rubro presupuestal para el recaudo por concepto de matrícula académica, matrículas del personal de alumnos, debido a que hasta el mes de junio de 2023 se encontraba relacionado con la subcuenta 430550 Servicios Conexos a la Educación. En esta cuenta se registró los ingresos percibidos por la unidad por concepto de matrícula académica, verificaciones, habilitaciones, entre otros conceptos, de los alumnos tanto de primer como de segundo semestre, conceptos estipulados en la Resolución No 121 del 15/12/2023, para el segundo semestre 2024, el personal de alumnos beneficiado del programa de Gratuidad Matrícula Académica, no efectuó consignación por este concepto.	875.406.500,35
4.3.05.14	Educación formal - superior formación profesional	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.514.628.833,36 con una variación de 34,40%, corresponde a EMVAI generado por la nueva clasificación presupuestal de ingresos realizada en la vigencia 2023 por el cambio de parametrización de rubro de ingresos se registraba el pago de matrícula académica por el rubro 6-0-14-1-02-5-02-09-2-5 afectando contablemente la subcuenta 430550 Servicios conexos a la educación y actualmente se registra con el rubro 6-0-14-1-02-5-02-09-2-5-3, su mayor movimiento corresponde al registro de los pagos por concepto de matrículas de 588 alumnos.	1.514.628.833,36
4.3.05.50	Servicios conexos a la educación	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$4.183.824.469,24 con una variación de -77,81%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a EMVAI, generado por el cambio de parametrización por rubro de ingresos, ya que durante la vigencia 2023, se registraba el pago de matrícula académica por el Rubro 6-0-14-1-02-5-02-09-2-5 al cual afectaba esta cuenta y actualmente se registra por el rubro 6-0-14-1-02-2-15-01 por concepto de Certificaciones y Constancias académicas.	- 4.183.824.469,24
4.3.90.90	Otros servicios	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.960.906.628,33 y una variación de 13,89%, está representada en todas las unidades de la FAC, pero su mayor afectación es COFAC, lo cual corresponde al recaudo por concepto de servicios de alojamiento del personal militar que reside en las casas fiscales y barracos de la unidad y los grupos aéreos.	2.960.906.628,33
4.3.95.01	Servicios educativos	1	Esta subcuenta presenta un decremento de -8.360,26% por valor de -\$2.954.608.658,41 distribuido entre EMVAI y ESUFA, correspondiente a la devolución por Gratuidad a 348 estudiantes de la Escuela Militar de Aviación, con respecto a ESUFA, de manera similar, tuvo un decremento en los ingresos por concepto de servicios educativos justificado en el proceso de devolución por gratuidad de matrícula académica que se viene realizó en la vigencia 2024, a todo el personal de alumnos beneficiario de este programa del Gobierno Nacional.	- 2.954.608.658,41
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$41.161.481.591,00 con una variación de 281,15%, correspondiente a COFAC y es derivado de un mayor ingreso por inversión social, por acuerdos de convenios CONV. 9671-CV-025-061-2023, Contrato-Fondo de Inversión Colombia No. 001-COFAC-2024, Convenio Interadministrativo Cooperación No.3945119 CENIT y curso piloto FAC-CH8,6-2023.	41.161.481.591,00
4.4.28.07	Otros bienes, derechos y recursos en efectivo recibidos de entidades de gobierno	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$92.781.010.560,04 con una variación de 161,55%, su mayor participación corresponde a CACOM-4 originado principalmente por la incorporación de canonje (14) HELICÓPTERO BELL recibidos de la POLICIA NACIONAL en cumplimiento a memorando Ministerio de Defensa No. RS20231228152139 del 26-diciembre-2023, que trata del proceso de transferencia de la línea HUEY II y de acuerdo a Resolución 0308 del 09-febrero-2024 expedida por la Dirección General de la Policía Nacional. Así mismo, por el ingreso de camioneta marca Mitsubishi, modelo 2023, tipo camioneta doble cabina, cilindrada 2442 Resolución 019 del 27-agosto-2024 recibida de la GOBERNACIÓN DEL TOLIMA. En CACOM-2 por el ingreso de la ESTACIÓN DE BOMBEROS CACOM-2 correspondiente a Recursos FONSET Resolución No.188 de 2023 Gobernación del Meta. En CACOM-1 por la incorporación de la donación de un bien inmueble denominado ANTIGUO CAMPAMENTO OBRAS PUBLICAS (LA MUELA) C1 por parte del Departamento de Cundinamarca mediante Escritura Pública número 343 de fecha 22 de diciembre de 2023. En CATAM por la incorporación de cinco (5) motocicletas y una (1) camioneta recibidas en comodato de la Alcaldía Municipio de FUNZA y en CACOM-6 por el ingreso de la donación de tres (3) RADIO recibidos de la Gobernación del Putumayo.	92.781.010.560,04

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGR2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	1110000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
4.4.28.27	Bienes y Recursos en efectivo Recibidos de Gobiernos Extranjeros	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.081.898.839,60 con una variación de 8,17%, su mayor participación corresponde a CACOM-3 y CACOM-4, correspondiente a los ingresos por donación del Gobierno Americano al armamento de repuestos de la unidad recibida mediante planilla despacho número D24-0087 con factura emitida 42546356 en el mes de octubre con respecto por 5 materiales 1560364-1560808-1560836-1560837 estos documentos se encuentran aportados mediante el oficio Hernán FAC-2023-212536-CL, CACOM 4 correspondiente a donaciones recibidas del Gobierno EEUU de 40.000 galones de combustible aéreo de acuerdo a Oficio No 24078ARMIS radicado FAC-E-2024-004743-RE; y varios equipos mediante los siguientes documentos Acta 4123-001 y 4124-0001 material 1163303 (2) INDICATOR AIR SPEED; Acta 4254-0001 activos del laboratorio de Ingles; Acta 4240-0002; Acta 4204-0001 correspondiente J4/PANTALLA INTERACTIVA ONESCREEN 85" TR-86; Acta 4327-0002 CONTROL DE VUELO 5TH GENERACION PUMA; CONTROL DE VUELO 5TH GENERACION PUMA; Acta 4207-0002 (2) GAFAS DE REALIDAD VIRTUAL META QUEST 3 512 GB (22) TABLET APPLE IPAD MINI WIFI-CELULAR 64GB.	3.081.898.839,60
4.4.28.30	Bienes, Derechos y Recursos en efectivo Recibidos del Sector Privado	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$866.415.920,51 y una variación de -37,32%, su mayor participación corresponde a CACOM-5 y COFAC y obedece a la disminución de las donaciones por parte de las Entidades Privadas para la presente vigencia, los cuales para la vigencia 2023 las donaciones más significativas fueron las donaciones recibidas en COFAC por parte del casino de Suboficiales, CACOM 5 Cámara de Comercio de Dos Quebradas y CACOM 1 donaciones recibidas de la Empresa de HELICENTRO S.A.S.	866.415.920,51
4.4.28.90	Otras transferencias	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$23.510.097.261,09 con una variación de 3714,08%, comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a COFAC, generado por el registro de los OFF SET celebrados con la empresa Embracer No.1-2024 y la empresa ULC Universal Logistic Support derivado del convenio marzo 2017.	23.510.097.261,09
4.7.05.08	Funcionamiento	1 Esta subcuenta presenta un incremento de \$469.442.235.958,01 con una variación del 32,67% siendo COFAC y ACOFA las unidades con mayor participación, debido al registro de los recursos recibidos de la OTN para pago de los gastos de funcionamiento como servicios públicos, viáticos, contratos de bienes y servicios, nóminas a beneficiario final y pago de nóminas del exterior, pagos de contratos y/o convenio dentro de los más representativos son: CONVENIO No. 006-CV-JEAS-2023 con la Corporación de Alta Tecnología para la Defensa, la adquisición de la póliza de seguros grupo IV- CASCO DE AVIACIÓN - de acuerdo a anexo técnico No 22-2022 adquirida con la empresa MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A. Contrato 172-00-A-COFAC-JELOG-2023 con la CIAC; Anexo Técnico No 25-2022 MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A. contrato No. 225-00-A-COFAC-CODAF-2023 con la empresa CENTRAL AEROSPACE S.A.S. por parte de ACOFA Contrato 137 de 2023; Contrato 124 de 2023 MARTIN BAKER ARGENTINA SUBAR-No 4609208191-ADQUISICIÓN DE REPUESTOS PARA LOS SISTEMAS DE EYECCIÓN, BOEING DIGITAL SOLUTIONS, INC DBA JEPPESEN DILDA - Contrato No. 4700021519 - SUSCRIPCIÓN NAVDATA BASEJEPPESEN.	469.442.235.958,01
4.7.05.19	Inversión	1 Esta subcuenta presenta un incremento de 70,94% por valor de \$231.270.098.735,72 distribuido entre COFAC y ACOFA. Por un lado COFAC, presenta incremento por el pago de la reserva inducida y real durante la vigencia 2024, siendo los valores más representativos los gros a CODALTEC por el Convenio de cooperación 006-CV-JEAS-2023, el acuerdo de venta No.026 con la empresa IAI LAHAV Israel Aerospace Industries, cuyo objeto es la adq del sist de Defensa Aérea y Antimísiles de Base Terrestre BARAK - MX. El Acuerdo de venta Gobierno a Gobierno a Gobierno Convenio No. 19 con la empresa ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT-ELISRA para la adq sist de protección electrónica instalados e integrados en las aeronaves BOEING 737-700 de la FAC; cancelación del CTO 143-00-A-COFAC-CEGO1-2023; pagos realizados para la adq de lotes en el GACAR mediante escritura pública 0386; la cancelación del CTO 210-00-A-COFAC-DILDA-2022 con la empresa CENTRAL AEROSPACE para el svco de mantto programado e inspección Fase 3 de la aeronave OT-04TB-FAC 5760. De manera similar, ACOFA presenta incremento por un mayor valor en los pagos de contratos por concepto de proyecto de inversión recibidos con cargo a la vigencia 2024, igualmente se registra mayor flujo de pagos por concepto de reserva presupuestal con respecto a la vigencia anterior.	231.270.098.735,72
4.7.22.01	Cruce de cuentas	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.624.986.763,00 con una variación de 7,88%, corresponde principalmente a COFAC por el aumento en los pagos por compensación realizados por concepto de impuestos a la DIAN y estampillas pagadas al Ministerio de Educación Nacional, en cumplimiento a la resolución No.0000333 del 25 de mayo de 2018 expedida por la DIAN - Pago por compensación de retención en la fuente y la compensación de impuesto de estampillas; Los valores más representativos se observan en los meses diciembre, enero, abril y octubre, lo cual es referente por la cantidad de pagos de los procesos contractuales ejecutados.	1.624.986.763,00
4.8.06.02	Cuentas por cobrar	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.250.474.135,54 con una variación de 17,69%, su mayor participación corresponde a COFAC obedece a la reexpresión en la vigencia 2024 de la Holding Account durante los meses de enero de las LOAS: BBO, CRK, CRM, GAG, KRO, QAD, RNC, RNE, TFL, VAH, VEG, en abril de las LOAS: VEE, RNE, BBO, RNC, RNE, TFL, VEG. En junio la reexpresión del reintegro de la LOA VEE - RNE de acuerdo a oficio FAC-S-2024-013419-CE, así como el registro en septiembre del pago anticipado ACUERDO DE VENTA GOBIERNO A GOBIERNO CONVENIO No.019 convenio con ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT de acuerdo a AUTORIZACIÓN Y CERTIFICACIÓN PAGO No. FAC-S-2023-908665-CP.	1.250.474.135,54

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2018_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA	
CODIGO:	11100030	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
4.8.08.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$9.218.685.859,41 con una variación de 40,36% su mayor participación corresponde a COFAC debido al registro contable del diferencial cambiario correspondiente a la reclasificación de la cuenta proveedores nacionales a proveedores del exterior de acuerdo a comprobante SILOG No. 170000353 por valor de \$3.069.882.882,28 y No.180003416 por valor de \$6.160.785.051,79; así mismo, al reconocimiento contable del diferencial cambiario de contratos realizados con proveedores del exterior tales como: Ebit Systems En An Signi-Eliza Acuerdo de venta gobierno a gobierno convenio No.018, así como el diferencial del contrato 157-00-A-COFAC-JELOG-2023 servicio de mantenimiento mayor programado C, 2C, 6400 horas y mantenimiento no programado para la aeronave C295 FAC1280 de acuerdo a anexo técnico con Airbus Defense and Space S.A y como valor significativo en la vigencia 2024 se encuentran los reconocimientos del diferencial cambiario en los registros contables de las entidades de las LOAS de presupuesto nacional	6.218.685.859,41
4.8.08.21	Sobranos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$16.527.679.952,72 con una variación del 65,14% representada en su mayoría por CACOM 1, corresponde al registro de recuperación de reintegros de combustible de arización de acuerdo con la clasificación de cuentas según resolución 34022 CGN en razón a que en el mes de abril de 2024 se realizó la reclasificación de lotes de materiales de acuerdo a lo establecido en el acta FAC-S-2024-026365-AG y en el mes de noviembre, se realizó reintegro por clasificación de un material de acuerdo a lo establecido en el RQ 9000129149 RECL MAT CONS FAC-S-2024-181065-CI	16.527.679.952,72
4.8.08.27	Apropiaciones	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$5.556.767.586,89 con una variación del -98,39% su mayor participación corresponde a CAMAN, generado por la reclasificación de movimientos tales como: elementos reparados en los Talleres de la Unidad y posterior con reintegrados al Almacén de Repuestos para ser enviados a las diferentes unidades de origen, así mismo refleja la recuperación de material entre los cuales se resalta material del taller T-53. Lo anterior, en cumplimiento a las directrices emitidas en el acta FAC-S-2023-032913-AG la cual hace referencia a la Resolución No. 340 del 23 de diciembre de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), "Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno", se elimina la subcuenta 480826 - Recuperaciones y la misma quedará en estado "No Vigente" a partir del 17 de marzo de 2023 en el aplicativo SIF Nación II.	- 5.556.767.586,89
4.8.08.28	Indemnizaciones	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$5.195.555.910,85 con una variación de -71,24%, su mayor participación corresponde a COFAC y CACOM 8, obedece a la disminución de reconocimiento por concepto de indemnizaciones en la presente vigencia comparado con la vigencia 2023, para la vigencia 2023 se ingresó al inventario del Motor PART NUMBER PT8A-114A NoSERIEPCE-PC228, así como el reconocimiento del reintegro por el pago de la Compañía Aseguradora por el siniestro de la Aeronave C-200 ocurrido el 28 de noviembre de 2021, amparado bajo la Póliza No. 2201218900148, en cuanto a la vigencia actual el valor más relevante es el ingreso e inventarios FAC de una helice, la cual sufrió accidente el día de 13 de julio de 2023 y fue reparada mediante póliza de seguro por valor de \$209.858.488,17 según oficio FAC-S-2024-167898-CI	- 5.195.555.910,85
4.8.08.48	Servicios de seguridad y escolta	1	Esta subcuenta presentó un decremento de -25,03% por el valor de -\$754.747.426,59 ocasionado en COFAC dado que en la vigencia 2023 se realizó el reconocimiento de ingresos como parte de la ejecución representada en horas de vuelo derivado del Convenio Interadministrativo No. 334 - 2022 con el FONDO DE PROGRAMAS ESPECIALES PARA LA PAZ del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA por mayores valores que en la vigencia 2024	- 754.747.426,59
4.8.08.63	Reintegros	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$793.166.981,26 en un -42,98% comparado con el saldo del año anterior, su mayor participación corresponde a la Subunidad de COFAC y se debe a registros efectuados en la presente vigencia que se deben principalmente a reintegros Activo 20240627000212 Holding 790 por cierre de las LOA CO-D-DAW, LOA CO-D-CBO y LOA CO-B-USV, reintegro vigencias anteriores por gastos de funcionamiento de 2024. Entre otros asientos de reintegros más representativos en el saldo de la subcuenta	- 793.166.981,26
4.8.08.66	Recuperación de activos no financieros dados de baja en periodos anteriores	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$151.357.034.329,48 con una variación de 101,88%, representado principalmente por la reclasificación de la subcuenta 480826 Recuperaciones, de acuerdo a la aplicación de la Resolución No. 340 del 23 de diciembre de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), "Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno", se elimina la subcuenta 480826 - Recuperaciones y la misma quedará en estado "No Vigente" a partir del 17 de marzo de 2023 en el aplicativo SIF Nación II. Adicionalmente, corresponde principalmente a ACOFA por el reconocimiento del cambio de valoración de los elementos que se envían al exterior dañados para la reparación por un valor simbólico de \$1.000.000 y que al momento de retornar al país servicios o reparados, se debe sustrir un proceso en el sistema SAP de reversión de cuentas de orden del material dañado por el valor de \$1.000.000, así como el registro de recuperación del material por el valor de la reparación, valor que puede ser elevado teniendo en cuenta los costos de la reparación de elementos aeronáuticos en el exterior, entre los más importantes: Global Engine SIN 726278 REPAIRED FC REP30474 QLOBAI ENGINE MAIN, SIN PCF 4X0114 REPAIRED FC 99960058522 AIRBUS DEF, entre otras. Y en CAMAN por la capitalización de activos fijos LOA VHM de acuerdo al acta No. FAC-S-2024-041199-AG del 13 mayo 2024, así mismo, por el ingreso de cinco (5) sistemas STAR SAFIRE 380HD, identificados con las series: 401159, 401160, 401163, 401157 y 401167, a STAR SAFIRE 3800HD de acuerdo al CTO 225-00-A-COFAC-JELOG-2023 proveedor HELICENTRO S.A.S representante único de TELEDYNE FLIR DEFENSE INC de acuerdo a oficio No. FAC-S-2024-230620-CI del 29 de noviembre de 2024.	151.357.034.329,48
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	1	Esta subcuenta presenta una disminución por valor de -\$60.986.776.435,49 con una variación de -61,29%, siendo COFAC la unidad con mayor participación, para la vigencia 2024 no se registra gran número de convenios comparada con la vigencia anterior en la cual se observa que el convenio más representativo correspondió: al CONV.01/2015-H-117742-CI celebrado con ELISRA ELECTRONIC	- 60.986.776.435,49

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2018_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	11100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
CONCEPTO			Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE VARIACIONES	VALOR
4.0.00.02	Cuentas por Cobrar	1 Esta subcuenta presenta un incremento de \$758.950.554,71 y una variación de 392,69% el cual está representado por AGOFA se deriva del reconocimiento de la reversión del deterioro de cuentas por cobrar de difícil recaudo, que fueron pagadas en la vigencia 2024, entre ellas Recaudo de Airbus Defensa, IAI LAHAV, AGUSTA WESTLAND PH1, de igual manera a la reversión del deterioro de MULT 46192487 2022-0304 correspondiente a ALL CLEAR.	758.950.554,71
5.1.01.01	Sueldos	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$29.409.662.022,70 con una variación del 12,12% su mayor participación corresponde a COFAC, generado principalmente por el incremento salarial de la vigencia 2024, cuyo porcentaje fue del 10,88%, compuesto por el incremento porcentual del IPC certificado por el DANE (de 9,28%) más el 1,6% de acuerdo a los Decretos No. 305, por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y No. 306, por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN, fecha de expedición, del 05 de marzo de 2024, igualmente, incide el aumento salarial por los ascensos del personal de Oficiales y Suboficiales en diciembre 2023, de la misma manera pero en proporción menor ocurre con las demás unidades de la FAC, teniendo en cuenta la planta de personal menor de las bases aéreas.	29.409.662.022,70
5.1.01.10	Bonificaciones	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.093.564.117,53 con una variación de 2,01%, la mayor participación corresponde principalmente al registro del cálculo actuarial de la provisión de los Beneficios a Empleados a Largo Plazo como son Bonificación de Jirata de buena conducta y la prima de antigüedad.	1.093.564.117,53
5.1.01.23	Auxilio de transporte	1 Esta subcuenta presentó incremento de 13,62% por el valor de \$555.864.406,70 generado de manera representativa por el incremento salarial aplicado a las nóminas del personal militar y civil de la FAC, cuyo porcentaje fue del 10,88%, compuesto por el incremento porcentual del IPC certificado por el DANE para Diciembre 2023 (de 9,28%) más el 1,6% de acuerdo a los Decreto No. 305, por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y Decreto No. 306, por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN, con fecha de expedición, del 05 de marzo de 2024, igualmente, incide el aumento salarial por los ascensos del personal de Oficiales y Suboficiales en diciembre del 2024, de la misma manera pero en proporción menor ocurre con las demás unidades de la FAC, teniendo en cuenta la planta de personal menor de las bases aéreas.	555.864.406,70
5.1.01.57	Partida de alimentación soldados y orden público	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.493.159.858,60 con una variación de 20,45%, corresponde principalmente al COFAC y EMAVI, obedece al suministro de estancias de alimentación para el personal de soldados de aviación y afines, cadetes, distinguidos y alumnos de acuerdo con la ficha técnica y las condiciones propias del servicio requerido mediante el CTO 185-00-A-COFAC-CODAF-2022.	6.493.159.858,60
5.1.01.59	Subsidio de vivienda	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.639.527.665,24 con una variación de 36,80%, siendo el Comando de la Fuerza la unidad representativa situación que obedece al incremento por concepto de aportes por este concepto realizados a la Caja Promotora de Vivienda Militar en las nóminas mensuales de Activos para la vigencia 2024.	6.639.527.665,24
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor \$593.776.479,66 y una variación 11,04 %, donde participan todas las unidades lo cual obedece al pago del subsidio de alimentación a que tiene derechos los funcionarios que por normatividad les corresponde, debido al incremento salarial en el Decreto No. 910 del 02 de junio de 2023, por el cual se fijan los sueldos básicos cuyo cálculo está directamente relacionado a este aumento, para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares.	593.776.479,66
5.1.02.02	Subsidio familiar	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.363.626.726,86 con una variación de 13,07%, está representada en todas las Subdivisiones de la Fuerza siendo la mayor participación de COFAC, se debe al pago del subsidio familiar de la nómina mensual de Activos durante este periodo, igualmente, por los pagos de la nómina vigencias expiradas de Activos N. 66 registradas en la vigencia 2024, la liquidación y pago para 3.700 funcionarios y reajuste de 43 de las solicitudes allegadas a la Subdirección de Nómina, mostrando un aumento comparando las 3.365 radicadas en el año 2023. Igualmente de acuerdo a los Decretos 305 y 306 del 05 de marzo del 2024, por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN.	6.363.626.726,86
5.1.02.03	Indemnizaciones	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$6.008.006.284,81 con una variación del 40,40%, representado principalmente por COFAC, situación generada por el pago correspondiente al concepto de INDEMNIZACIÓN POR DISMINUCIÓN DE LA CAPACIDAD PSICOFÍSICA (NO DE PENSIONES) - NÓMINA IN2412/IN2413 Y IN2414 registradas en la vigencia 2024.	6.008.006.284,81
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	1 Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$2.665.619.307,67 con una variación del 10,54%, generado significativamente por COFAC, obedece a las novedades que se presentan en los rubros presupuestales SUELDO BÁSICO - SUBSIDIO FAMILIAR y PRIMA DE ANTIGÜEDAD, siendo estos la base para la liquidación del aporte, impactando de esta manera el rubro presupuestal objeto de verificación. Es importante mencionar que diciembre es el mes en que se afectan los conceptos antes mencionados, teniendo en cuenta los ascensos, escalaramientos y nombramientos del personal en la institución.	2.665.619.307,67
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	1 Esta subcuenta presentó incremento de 30,22% por valor de \$2.370.576.318,00 ocasionado por reconocimiento de aportes generales al sistema de riesgos laborales de todo el personal de planta de la FAC dado el incremento salarial aplicado a las nóminas del personal militar y civil de la FAC, cuyo porcentaje fue del 10,88%, compuesto por el incremento porcentual del IPC certificado por el DANE para Diciembre 2023 (de 9,28%) más el 1,6% de acuerdo a los Decreto No. 305, por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y Decreto No. 306, por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN, con fecha de expedición, del 05 de marzo de 2024, igualmente, incide el incremento porcentual de reconocimiento de aportes al sistema de riesgos laborales por los ascensos del personal de Oficiales y Suboficiales en diciembre del 2024, de la misma manera pero en proporción menor ocurre con las demás unidades de la FAC, teniendo en cuenta la planta de personal menor de las bases aéreas.	2.370.576.318,00

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAZIAL COLOMBIANA	
CÓDIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
5.1.03.06	Colocaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.662.027.900,00 con una variación de 2945,62%, corresponde principalmente a COFAC, esto obedece a las contribuciones sociales que la FAC paga, en beneficio de los funcionarios, a través de las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social. Específicamente a los aportes a la seguridad social en pensiones registrados durante la vigencia actual de 2024.	2.662.027.900,00
5.1.03.07	Colocaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.205.756.297,01 con una variación de -35,94% su mayor participación corresponde a COFAC por la disminución de pagos de nóminas adicionales, suma de horas extras EPFAC y nómina de ACTIVOS correspondiente a la seguridad social en pensiones para este régimen respecto a la vigencia 2023.	-2.205.756.297,01
5.1.04.01	Aportes al ICBF	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.174.075.000,00 con una variación de 12,61% su mayor participación corresponde a COFAC, debido al incremento de la escala salarial que actualmente realiza el gobierno. El valor más representativo corresponde a la obligación \$07304 por \$1.372.734.800,00 por concepto de pago aportes ICBF, teniendo en cuenta que es la unidad que centraliza la nómina de la fuerza.	1.174.075.000,00
5.1.07.02	Cesantías	1	Esta subcuenta presenta un aumento de \$46.889.504.944,09 y una variación de 288,89% representada en COFAC, corresponde al registro del cálculo prestacional de la vigencia, pagos de nóminas por conceptos de Nómina de Cesantía Auxilio de Cesantías (CV2406, CV2410, CV2411 y CV2408) y otros pagos realizados por concepto de cesantías a su vez por el incremento salarial de la vigencia 2023, de acuerdo a los Decretos No. 910, por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y No. 911, por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN.	46.889.504.944,09
5.1.07.04	Prima de vacaciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.881.343.443,74 con una variación del 13,30% su mayor participación corresponde a COFAC, lo cual obedece a la provisión de la deuda prestacional por concepto de prima de vacaciones del personal militar y civil, así como el registro para el pago de la prima de vacaciones, siendo mayor este valor en la vigencia 2024, igualmente generado por el incremento salarial del 2024 cuyo porcentaje fue del 10,88%, compuesto por el incremento porcentual del IPC certificado por el DANE (9,28%) más el 1,6% de acuerdo al Decreto No. 305 por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y No. 306 por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN.	2.881.343.443,74
5.1.07.05	Prima de navidad	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$5.700.809.001,94 y una variación de 12,77% con la participación de todas las UMA de la Fuerza, lo cual obedece al aumento del personal de la Fuerza Aeroespacial, para esta vigencia se realizó el cálculo para 9.056 funcionarios, frente a los 8.951 en la vigencia 2023.	5.700.809.001,94
5.1.07.06	Prima de servicios	1	Esta subcuenta presentó incremento de 35,55% por valor de \$7.266.972.675,67 ocasionado por el reconocimiento de la provisión y pago de prima de servicios calculada con base en el sueldo básico de todo el personal de planta de la FAC, dado el incremento salarial aplicado a las nóminas del personal militar y civil de la FAC, cuyo porcentaje fue del 10,88%, compuesto por el incremento porcentual del IPC certificado por el DANE para Diciembre 2023 (de 9,28%) más el 1,6% de acuerdo a los Decretos No. 305 por el cual se fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares y Decreto No. 306, por el cual se fijan las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN, con fecha de expedición, del 05 de marzo de 2024, igualmente, incluye el incremento porcentual de reconocimiento de aportes al sistema de riesgos laborales por los ascensos del personal de Oficiales y Suboficiales en diciembre del 2024, de la misma manera pero en proporción menor ocurre con las demás unidades de la FAC, teniendo en cuenta la planta de personal menor de las bases aéreas.	7.266.972.675,67
5.1.07.90	Otras primas	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$5.166.407.518,29 con una variación de 2,21%, corresponde principalmente a COFAC, correspondiente al registro del gasto por concepto de prima de actividad, beneficios a los empleados a largo plazo, prima de instalación, prima de estado mayor y academia superior, prima de solto, prima de vuelo, prima de especialista, prima de oficiales superiores, prima del cuerpo administrativo, prima mensual, prima de coordinación, prima de alto mando y demás primas registradas en esta subcuenta por nóminas del personal militar y civil. Este valor es superior al de la vigencia 2024, debido al incremento salarial del 14,62% en 2023, conforme a los Decretos No. 910, que fijan los sueldos básicos para el personal de Oficiales y Suboficiales de las Fuerzas Militares, y No. 911, que establece las escalas de asignación básica de los empleos públicos de los empleados civiles no uniformados del MDN.	5.166.407.518,29
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$49.625.498,82 con una variación de 74,35%, su mayor participación corresponde a COFAC lo cual obedece a la ejecución del CTO 008-00-A-COFAC-DLOS-2024 correspondiente al proveedor PSIGMA CORPORACION S.A.S por concepto de servicio de pruebas psicológicas de acceso digital para la aplicación en el proceso de selección de los soldados profesionales de la FAC, CTO 111-00-B-COFAC-BACOF-2024 perteneciente al proveedor HIGH TEAM SAS por concepto de servicio de aplicación, calificación e informe de análisis de desarrollo personal, entre otros contratos de prestación de servicios profesionales, técnicos y tecnológicos para apoyo en la gestión administrativa.	49.625.498,82
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de \$-60.020.195.691,14 con una variación de -97,23%, su mayor participación corresponde a COFAC, obedece principalmente por el registro del convenio derivado 01/2015 de cooperación industrial y social - ofset celebrado con el EUSRA ELECTRONIC SYSTEM LTDA, proyecto de ofset denominado "libera", con el objetivo de transferir tecnología y conocimientos de radare avanzados a la FAC, convenio liquidado e informado mediante oficio No FAC-S-2023-117742-CI y acta No 02 por concepto de servicios de capacitación recibidos a satisfacción. EMAYT su participación corresponde a las capacitaciones al personal activo de la Unidad, celebrados en la Unidad de ACQFA en la vigencia anterior.	-60.020.195.691,14
5.1.08.12	Ajuste beneficios a los empleados a largo plazo	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.235.790.322,50 y una variación de -100%, su mayor participación corresponde a CACOM-S y EMAYT se deriva por el registro de las provisiones de preta de buena conducta, bonificación de licenciamento y prima de antigüedad en la cuenta 510119 en la vigencia 2024.	-2.235.790.322,50

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	11100008		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR
5.1.11.08	Estudios y proyectos	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.628.492.819,97 con una variación del -45,87%, su mayor participación corresponde a CACOM 5, generado principalmente por el registro del contrato 001-00-H llevado a cabo con la CIAC en la vigencia 2023, cuyo objeto es el estudio e instrucción en simulador de vuelo para los pilotos y tripulantes del equipo UH-60 por valor de \$3.750.000.000,00, el cual a partir de la vigencia 2024 fue centralizado y registrado por COFAC.
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.602.535.091,00 con una variación de 29,01%, siendo COFAC la Unidad con la mayor participación, lo cual obedece al pago de contratos por servicios de seguridad y vigilancia, los valores más representativos corresponden a los siguientes contratos: contrato No 116-00-B-2023-COFAC-BACOF celebrado con SERVICIOS LTDA en la vigencia 2024, por concepto de SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA 24/7 PARA LAS INSTALACIONES DETERMINADAS POR LA FAC y contrato No 019-00-A-COFAC-DILOS-2024 celebrado con la COMPAÑIA ANDINA DE SEGURIDAD PRIVADA BIC LTDA - ANDISEG BIC LTDA, por concepto de EJECUCIÓN DE ESTUDIOS DE CREDIBILIDAD Y CONFIABILIDAD (ESP Y ETPCC) PARA PERSONAL QUE SE VINCULA A LA FUERZA AEREA COLOMBIANA DE ACUERDO A NECESIDAD Y SEGUN ANEXO TÉCNICO
5.1.11.14	Materiales y suministros	1	Esta subcuenta presentó incremento del 33,11% por valor de \$135.225.587.126,70 generado por el reconocimiento del gasto de todas las Unidades de la Fuerza con mayor participación en CACOM 3 y COFAC, está representado en el empleo de su componente más significativo, que es el de los repuestos empleados en el mantenimiento del equipo de aeronavegación y terrestre. Con respecto a COFAC, se registran gastos por la ejecución de contratos de adquisición de repuestos para aeronaves, donde el más representativo es el contrato 172-00-A-COFAC-CEGOT-2023, que tiene como objeto la Adquisición de soporte logístico para el equipo UH60, que comprende componentes mayores (MAIN ROTOR BLADE, TRANSMISSION MECHAN Y POWER UNIT GAS TURBINE ENGINE) de las aeronaves asignadas a la FAC.
5.1.11.15	Mantenimiento	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$74.041.854.587,68 con una variación de 52,92%, su mayor participación corresponde a COFAC, obedece al reconocimiento de contratos por el rubro de mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, dentro de los contratos más representativos en el año 2024 encontramos: CTO No. 019-00-A-MDN-2022 adquisición de sistemas de protección electrónica instalaciones e integrados en aeronaves modificadas BOEING-737-700 de la FAC, MAINTENANCE SERVICE OF THE MK-6 BRAKING SYSTEMS por concepto de mantenimiento de maquinaria y equipo, CTO No.052-00-A-COFAC-CEGOT-2024 para prestar el servicio de mantenimiento de la antena y subsistema de la estación terminal satélite de la FAC a todo costo, CTO No.136-00-A-COFAC-GOCOP-2022 suministro, instalación y soporte de redes cableadas para la infraestructura de telecomunicaciones de la FAC.
5.1.11.16	Reparaciones	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$106.605.327.109,92 con una variación de 50,38%, su mayor participación corresponde a ACQFA, CACOM-2, CACOM-5 y COFAC. En ACQFA, se debe al reconocimiento de gastos por reparaciones entre las más representativas, CTO 4700020803 COMPAÑIA AVIATION GLOBAL GROUP, CTO 4700020999 PARTS AIRCRAFT SYSTEMS, CTO 4700021799 COMPAÑIA PARTS AIRCRAFT, es importante resaltar que este impacto se refleja por las amortizaciones de anticipos reconocidos en la vigencia 2023, pero que para efectos del gasto la amortización se reflejó en la vigencia 2024. En CACOM-2 originado por las reparaciones de equipos de navegación según CTOS 4600226549 y CTO 4700021023 de ACQFA. En CACOM-5 derivado de las reparaciones de los equipos de navegación según CTO 110-ACQFA-2024, CTO127/23 ACQFA, CTO127/22 ACQFA, CTO114/23 ACQFA, CTO061/24 ACQFA, CTO 234-00-A-COFAC-DILOA-2024 entre los más representativos y en COFAC originado las reparaciones de equipos de navegación según CTO104/23 ACQFA, CTO 111-00-A-COFAC-DILOA-2024, CTO 029-00-A-COFAC-DIFRA-2024, CTO130/22 ACQFA, CTO073/23 ACQFA, entre los más representativos.
5.1.11.17	Servicios públicos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$ 3.295.402.761,38 con una variación del 11,88%, su mayor participación corresponde a COFAC debido al pago del servicio Adquisición de enlaces de conectividad móvil, terrestre y satelital para a FAC con la empresa CIPION TECHNOLOGIES COLOMBIA mediante OC 114421 CEGOT, pago servicios de celular a la agredurías militares, servicio de acueducto y energía entre otros; (EMAVI) debido a su incremento inflacionario del pago de Servicios por parte de la Unidad durante la actual vigencia, Prestados por las Empresas Empresa de Servicios Públicos de Medellín, Empresas Municipales de Cali, COMCEL, Gases de Occidente, CELSIA, DIRECTV, Centrales Eléctricas de Nariño, Prismocal, Estudios Ambientales Integrales.
5.1.11.19	Vuelos y gastos de viaje	1	Esta subcuenta tuvo una disminución de -\$2.698.317.534,23 con una variación del -15,72%, generado significativamente por COFAC es razón a que en la vigencia 2023 fue ejecutado el contrato 181-00-A-COFAC-DILOS-2022 con la empresa PUBLICA S. A. S. en el periodo 2024 se ha ejecutado el Contrato 095-00-A-COFAC-DILOS-2023 suscrito con SATENA, con respecto a la vigencia 2024 el gasto por este concepto fue menor, por tal razón disminuyeron los registros por conceptos de viajes en nominas al exterior y planillas de viajes al interior del país del personal activo de la FAC.
5.1.11.21	Ingresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$11.772.076.296,43 con una variación de -46,63%, su mayor participación corresponde a COFAC, lo cual es generado por la menor ejecución de contratos en la vigencia 2024. En cuanto a la vigencia 2023 los contratos más representativos son: contrato 197-00-A-COFAC-CEGOT-2022 por concepto de ADQUISICIÓN DEL LICENCIAMIENTO PARA LA PLATAFORMA DE AUTOMATIZACIÓN DE PROCESOS SIGAD CON SOPORTE PREMIUM ESPECIALIZADO; orden de compra 112876 CEGOT por concepto de renovación suscripción Open Value para las Instituciones de Educación Superior de la FAC (EMAVI, ESUFA, EPFAC) y contrato 023-00-A-COFAC-CEGOT-2023 por concepto de ADQUISICIÓN DE SUSCRIPCIONES GARANTIA Y SOPORTE PARA LA INFRAESTRUCTURA DE PROCESAMIENTO Y ALMACENAMIENTO DE LA FUERZA AEREA COLOMBIANA.

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA	
CÓDIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.002.654.387,41 con una variación de 8,76%, la mayor participación corresponde a ACOFA, por el reconocimiento de transporte aéreo de carga de acuerdo al CTO 4600007878 de la compañía FORWARD SYSTEMS por valor de \$2.727.702.992,08, donde en la vigencia 2024 se ha presentado mayores movimientos en cuanto al transporte de carga importado a Colombia, comportamiento que no se presentó en igual proporción en la vigencia 2023.	1.002.654.387,41
5.1.11.25	Seguros generales	1	Esta subcuenta presentó decremento del -17,09% por el valor de -\$10.826.305.941,22 ocasionado en su gran mayoría por COFAC, dado el valor menor reconocido como gasto para la adquisición y amortización de las pólizas por responsabilidad civil, todo riesgo, transporte de valores, póliza de automóviles, seguro de diones, transporte de mercancías, así como equipos y maquinarias. Dichos seguros fueron adquiridos mediante la ejecución de contratos MDN legalizados en ANEXOS TECNICOS 22 y 25-2022	-10.826.305.941,22
5.1.11.43	Gastos reservados	1	Esta subcuenta presenta un decremento de -\$900.458.548,92 con una variación de -24,06% su mayor participación corresponde a COFAC, dada a que en la presente vigencia estos gastos se reconocieron en la cuenta de servicios, puesto que la JIAC, registra los gastos reservados necesarios para el normal funcionamiento.	-900.458.548,92
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.330.337.205,26 con una variación de 0,86%, correspondiente a la aplicación a nivel FAC de la circular No. RS20241226191860 de 26-diciembre-2024 emitida por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional referente al procedimiento para el reconocimiento de bienes de consumo catalogados en las cuentas y subcuentas del grupo de inventarios para su registro en cuentas de orden deudoras de control; de conformidad con lo establecido en las Resoluciones No. 417 del 06-diciembre-2023, Resolución No. 086 del 26-marzo-2024 y la Resolución No. 444 del 06-diciembre-2024 emitidas por la Contaduría General de la Nación.	1.330.337.205,26
5.1.11.47	Servicios portuarios y aeroportuarios	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$892.998.335,46 con una variación de -24,16%, su mayor participación corresponde a CATAM, con respecto al saldo del periodo anterior, comportamiento derivado principalmente a el registro por concepto de traslados que realiza el Comando de la Fuerza por mantenimientos cuyo contrato es centralizado con la empresa ASSOCIATED ENERGY GROUP LLC, AEO 4800207149, se ha recibido el mantenimiento con las facturas No. 1804910, 1808850, 1851409, 1861926, 1867436, 1851429, 1865902, 1858028, 1911034, 1906378, 1920702, 1906332, 1941536, 1911830, 1936801, 1978096, 1992840, 2006438, 2013980, 2032293, 2068169, 2062955, 2088838, 2105146, 2110693, 2100552, 2098218, 2131538, 2161519, 2146530, 2159262, las cuales han registrado los valores más representativos durante la vigencia	-892.998.335,46
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1	Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$1.096.535.568,70 con una variación del 11,74% generado mayormente por CACOM-4 y COFAC entre otras unidades aéreas en proporciones de menor valor a la cual corresponde al aumento en la ejecución y pago de contratos para la vigencia 2024, los contratos más representativos son: 074-00-G-CACOM4-EHFA-24 con la SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA, 913-00-G-CACOM-4-GRUAL-24 suscrito con INNOVACION COLOMBIA, Orden de Compra No. 12150 con UNION TEMPORAL OUTSO. OC. 111217 FACT. FE-2834 UNION TEMPORAL OUTSO	1.096.535.568,70
5.1.11.54	Organización de eventos	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$1.295.975.549,74 con una variación de -83,30%, su mayor participación corresponde a COFAC, debido a la disminución en la ejecución de contratos por concepto de organización de eventos, en comparación con lo registrado en la vigencia 2023 como es el caso del contrato 190-00-A-COFAC-DILOS-2022 por concepto de SERVICIO DE SOPORTE LOGISTICO PARA EL DESARROLLO DE EJERCICIOS OPERACIONALES APOYO AL COMBATE, ACTIVIDADES CON PARTICIPACIÓN DE FUERZAS INTERNACIONALES DE CARACTER BILATERAL Y MULTILATERAL	-1.295.975.549,74
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1	Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$735.816.088,56 con una variación del 81,26% generado mayormente por CACOM 1, entre otras unidades aéreas en proporciones de menor valor, obedece al cambio de cuenta de la 1514 a la cuenta 8374 dando aplicabilidad a la resolución No.444 de diciembre 2024, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control, así como las salidas a consumo especialmente en abril, mayo y noviembre, conforme necesidades de FAC como son: aseo en despacho de aeronaves, áreas de soldados, mantenimiento de instalaciones como áreas de piscina, entre otras.	735.816.088,56
5.1.11.65	Intangibles	1	Esta subcuenta presentó incremento de 649,37% por valor de \$1.305.135.117,70 obedece al mayor valor reconocido en el gasto en la vigencia 2024 por la ejecución de los contratos 130-00-A-COFAC-CEGOT-2024 con objeto la "Renovación del licenciamiento software Assurance (SWA) para la plataforma de comunicaciones marca NEC referencia Universe 3C de la FAC", contrato 118-00-A-COFAC-CEGOT-2024 cuyo objeto es: de RENOVAR y DAR CONTINUIDAD A LA PLATAFORMA DE RPA PARA OPTIMIZAR LOS PROCESOS OPERATIVOS, LOGISTICOS, ADMINISTRATIVOS Y DE PERSONAL DE LA FAC y contrato 096-00-A-COFAC-CEGOT-2024 por concepto de SUSCRIPCIONES Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE TECNOLOGIAS DE PROTECCIÓN EN SEGURIDAD INFORMATICA PARA LA FAC, SEGÚN ANEXO TÉCNICO	1.305.135.117,70
5.1.11.78	Comisiones	8	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.828.095.816,87 con una variación de -90,20%, corresponde principalmente a COFAC, que corresponde a contratos ejecutados en la vigencia anterior 2023 por encima de los dados en la vigencia 2024, como lo fueron: Orden de compra 111711 CEGOT Proceluzin Prosis S.A.S por concepto al servicio de transmisión de imágenes de alta resolución temporal – cobertura y submétricas para la FAC ejecutado en la vigencia 2023, Contrato 130-00-A-COFAC-DIFRA-2022 por concepto interventoría técnica, económica, jurídica, financiera, administrativa y contable para la fase i de la obra pública para la construcción de la infraestructura del aeródromo de Velézquez en puerto Boyacá de acuerdo con especificaciones técnicas anexas FAC ejecutado en la vigencia 2023, Contrato 163-00-A-COFAC-DIFRA-2022 por concepto interventoría técnica, económica, jurídica financiera, administrativa y contable para la obra pública para la ejecución de la fase ii del centro de recursos para el aprendizaje e investigación – CRAI	-2.828.095.816,87

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2018_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AERODINAMICA COLOMBIANA		
CODIGO:	11100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		VALOR
5.1.11.79	Honorarios	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$1.097.675.882,45 con una variación de 20,17%, su mayor participación corresponde a COFAC originado por la ejecución del CTO 001-00-B-COFAC-BACOT-2024 con SERVIASES S.A.S servicios de personal docente, profesionales, técnicos y auxiliares de apoyo a la gestión académica del GIMFA y la Resolución No. 253 del 02-abril-2024 con la Jefatura de Salud de la FAC por concepto de exámenes médicos y de laboratorio para el reclutamiento de soldados para la vigencia 2024.	1.097.675.882,45
5.1.11.80	Servicios	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$10.679.279.429,64 con una variación de 29,89%, corresponde principalmente a COFAC y obedece principalmente al ingreso de las órdenes de compra registradas en el año 2023 siendo las más significativas: OC 120804 con la empresa GNA SYSTEMS SAS para la adquisición de suscripciones del sistema de protección de endpoint edr para los equipos de cómputo de la FAC; OC 120676 CEGOT con MCO GLOBAL SAS para la adquisición de suscripciones de cloud access security broker casb y múltiples factor de autenticación mfa para la fuerza aerodinamica colombiana; OC 121840 CEGOT con la empresa CONTROLES EMPRESARIALES S.A.S para la adquisición suscripciones Microsoft de office 365 e1, e3, Exchange online y windows 2022 para la fuerza aerodinamica colombiana y OC 120672 CEGOT con la empresa COMWARE S.A. para la adquisición de suscripciones del sistema de micro segmentación para la gestión de servidores y DMZ de la FAC. Se realizó la amortización de convenios como son 006-CV-JEAS-2023/FAC-S-2025-011174-CI con la empresa CODALTEC, amortización Offset servicios de garantías de equipos y simuladores con la empresa ULS UNIVERSAL LOGISTICS SUPPORT.	10.679.279.429,64
5.1.11.90	Otros gastos generales	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$4.365.033.567,41 y una variación del -40,51% generado por COFAC, corresponde a un menor valor en la adquisición de bienes de control administrativo para la vigencia 2024 en comparación con la vigencia 2023, siendo la más representativa para la vigencia 2023 el acuerdo 019 - FAC 41501270 con ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT.	- 4.365.033.567,41
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	1 Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$2.511.669.972,00 con una variación de -36,50% su mayor participación corresponde a EMAN, debido a que para la vigencia 2023 la Unidad no se excedió del pago del impuesto predial por parte de la administración municipal de Cali. Las demás unidades presentan incremento debido al ajuste en las tarifas anuales para el pago de este impuesto.	- 2.511.669.972,00
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	1 Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$2.219.382.341,28 con una variación del 90,90% generado principalmente en ACOPA y COFAC, en atención al reconocimiento del deterioro en la vigencia 2024 de las cuentas por cobrar, con mayor impacto en el registro del deterioro por primera vez de la compañía HIMMEL LOSUNGEN, en la vigencia 2023 se registró el ajuste del deterioro pero no se presentó un comportamiento en igual proporción.	2.219.382.341,28
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	1 Esta subcuenta presentó incremento de 2,64% por el valor de \$1.874.835.563,07 obedece al mayor valor reconocido en el gasto en la vigencia 2024 por depreciación, de manera significativa en CACOM 1, debido al cálculo y reconocimiento de la depreciación durante el presente periodo de los bienes muebles asignados en la unidad, que en su mayoría corresponde a armamento y equipo reservado, seguido de herramientas y accesorios, seguido por CACOM 5, unidad que reconoce la depreciación a los aeronaves asignados a la unidad, las cuales son uno de los activos con mayor valor contable.	1.874.835.563,07
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1 Esta subcuenta presentó un decremento por valor de -\$4.056.891.295,90 con una variación de -13,58%, su mayor participación corresponde a COFAC, lo cual obedece a la disminución en el cálculo automático de la alícuota mensual de la depreciación que se calcula por el método de línea recta, de acuerdo a los Procedimientos y Doctrina Contable Pública numeral 2610 y por la salida al servicio de elementos a las diferentes áreas.	- 4.056.891.295,90
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	1 Esta subcuenta presentó un incremento por valor de \$1.305.047.649,97 con una variación de 5,50%, su mayor participación corresponde a CATAM originada por el reconocimiento de las erogaciones causadas mensualmente por concepto de la pérdida de capacidad operacional de los bienes por el uso u otros factores naturales, teniendo en cuenta su vida útil estimada, por el desgaste o deterioro que surge a consecuencia del uso durante sus años de servicio o por obsolescencia, siendo los más representativos: 167500006182 AVIÓN CASA, 167500006184 AVIÓN BOEING, 167500006171 AVIÓN BOEING, 167500006158 AVIÓN BOEING, 167500006149 AVIÓN CASA, 167500006147 AVIÓN CASA, 167500006136 AVIÓN BOEING, 167500006156 AVIÓN HERCULES, 167500006159 AVIÓN HERCULES, 167500006160 AVIÓN BOEING, 167500006130 AVIÓN BOEING, 167500006144 AVIÓN CASA, 167500006131 AVIÓN CASA, 167500006140 AVIÓN BOEING, 167500006148 AVIÓN HERCULES, 167500006145 AVIÓN HERCULES, 167500006193 AVIÓN BOEING, 167500006215 AVIÓN BOEING, 167500006031 AVIÓN BOEING.	1.305.047.649,97
5.3.60.12	Bienes de arte y cultura	1 Esta subcuenta presentó un incremento por valor de \$769.276.136,76 con una variación de 185,95%, su mayor participación corresponde a COFAC que corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes de arte, bienes libros y publicaciones, así mismo se registra el ingreso en el mes de julio del manual ADQUISICION DE SISTEMAS DE PROTECCIÓN ELECTRONICA INSTALACIONES E INTEGRADOS EN AERONAVES MODIFICADAS BOEING 737-700 DE LA FUERZA AEREA COLOMBIANA adquirido mediante el ACUERDO 019-MDN-2022 factura 41002468 proveedor ELBIT SYSTEMS EW AN SIGINT.	769.276.136,76
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	1 Esta subcuenta presentó un aumento de \$551.127.722,22 con una variación de 109,89%, su mayor participación corresponde a COFAC obedece al reconocimiento de las erogaciones causadas mensualmente, por concepto de la pérdida de capacidad operacional de los bienes por el uso u otros factores naturales, teniendo en cuenta su vida útil estimada, por el desgaste o deterioro que surge a consecuencia del uso durante sus años de servicio o por obsolescencia, los movimientos más representativos se encuentran en Equipo de computación y comunicación, maquinaria y equipo, maquinaria de transporte elevación y tracción.	551.127.722,22
5.3.60.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	1 Esta subcuenta presentó un decremento por valor de -\$2.248.347.056,41 con una variación de -3,53%, su mayor participación corresponde a CACOM-1, lo cual refiere al cálculo de la depreciación de los activos que se encuentran en mantenimiento. La disminución corresponde al menor cálculo de la depreciación durante el periodo, debido a la culminación de procesos de mantenimiento en los bienes de la subcuenta 163505 maquinaria y equipo.	- 2.248.347.056,41

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO:	BOGOTÁ		
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA		
CODIGO:	11100000		
FECHA DE CORTE:	31/12/2024		
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024		
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE		
5.3.00.10	Propiedades, planta y equipo no explotados	1. Esto subcuenta presenta un incremento por valor \$573.759.172,45 con una variación de 1,91% representada en todas las unidades de la FAC pero la que mayor afecta la variación en CACOM 4, correspondiente al reconocimiento de la alícuota mensual de la Maquinaria y Equipo. Equipos de comunicación y computación no explotados, cabe mencionar que se presenta mayor incremento, debido a las (14) HELICOPTEROS BELL, recibidos de la Policía Nacional en cumplimiento al memorando Ministerio de Defensa RS20231226152139 del 26 de Diciembre del 2023, que trata del proceso de transferencia de la línea Hury II y de acuerdo a resolución a resolución No.0305 del 09 febrero de 2024 y resolución No. 1946 del 07 Julio de 2024 expedida por la Dirección general de la Policía Nacional.	573.759.172,45
5.3.05.05	Licencias	1. Este subcuenta presentó decremento de -81,19% por el valor de -\$1.165.832.737,84 obedeció al mayor valor reconocido en el gasto en la vigencia 2024 por depreciación, de manera significativo en CACOM 1, debido al cálculo y reconocimiento de la depreciación durante el presente periodo de los bienes muebles asignados en la unidad, que en su mayoría corresponde a armamento y equipo reservado, seguido de herramientas y accesorios, seguida por CACOM 5, unidad que reconoce la depreciación a las aeronaves asignadas a la unidad, las cuales son uno de los activos con mayor valor contable.	- 1.165.832.737,84
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	1. Esta subcuenta presenta un decremento de -\$2.975.527.378,12 con una variación de -44,70%, que corresponde a los tratados por distribución de material de guerra y equipo especial para el distanciamiento y proceso de entrega a las UMAS por los diferentes almacenamientos del Comando FAC, se registra la distribución del combustible por parte de la Subdirección de Combustible a los diferentes puntos de tanques, aeropuertos y UM, los repuestos entregados a diferentes Unidades, demás elementos transferidos a las unidades de la FAC y MDN, bienes adquiridos o resultantes de los convenios efectuados entre la FAC y Fondo paz, Colciencias, CODALTEC entre otros. También se registra la transferencia de Fondos a las diferentes unidades ejecutoras y lo transfirió a la Nómina del Exterior de la ACOFA. También se dio aplicación de la Circular No. RS20231130141983 Operaciones internas entre Unidades Ejecutoras MDN y Transferencias de fecha 30 de noviembre 2023.	- 2.975.527.378,12
5.7.20.80	Recaudos	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$54.206.367.498,71 con una variación de 512,54%, su mayor participación corresponde a COFAC originado principalmente por el ingreso de los recursos recibidos del Fondo de Rehabilitación, Inversión y Lucha contra el Crimen Organizado (FRICCO) mediante Resolución 226 del 25-abril-2024 de la Sociedad de Activos Especiales SAE con el fin de atender la destinación específica para la Política Antiterrorista para su ejecución en la vigencia 2025. Así mismo, por la causación de los reintegros de las LOAS VIEI, RNEI, CO-D-TFL aplicados al terreno del GOBIERNO DE LOS ESTADOS UNIDOS durante la presente vigencia según las actas FAC-S-2024-013419-CEI y FAC-S-2024-016806-CEI, aplicación reintegro H.A. CO-D-TDD/FAC-S-2023-037799-CEI, aplicación reintegro H.A/LOA B-VEG acta FAC-S-2024-009234-CEI, aplicación ACTA MDN A20240627000212 H.A. TOQ CIERRE ULO LOA CO-D-QAW, CO-D-CBG, CO-B-USV. Adicionalmente, se incluye la aplicación del reintegro pago sanción penal correspondiente al CTO-181-00-A-COFAC-DIFRA/2021 con el terreno PASA PINZON MAURICIO RAFAEL.	54.206.367.498,71
5.8.03.02	Cuentas por cobrar	1. Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -3.752.231.825,43 con una variación del - 89,02%, su mayor participación corresponde a ACOFA debido al comportamiento de la TRM durante la vigencia 2024, donde se evidencia que el diferencial cambiario se ha registrado en la cuenta del ingreso 490602, en atención al aumento de la divisa con relación al registro de la causación de la cuenta por cobrar, comportamiento contrario en la vigencia 2023.	- 3.752.231.825,43
5.8.03.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	1. Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$10.035.367.160,74 con una variación del 36,23% con mayor representación en ACOFA y COFAC, correspondiente al mayor valor por ajuste de la variación en la TRM que se ha utilizado para el reconocimiento de las obligaciones por concepto de adquisición de bienes y servicios en el exterior realizado por la Subunidad Ejecutora, que durante la vigencia 2024 se ha presentado tendencia al alza de la divisa.	10.035.367.160,74
5.8.04.23	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	1. Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.073.378.974,30 con una variación de 20507,96% representada por ACOFA, generada principalmente por la baja en cuentas de difícil recaudo de acuerdo a acta de sostenibilidad contable No.FAC-S-2024-108415-AG, soportada en concepto global Jurídico No. FAC-S-2024-246682-CI del 31-12-2024 emitido por el Departamento Estratégico de Asuntos Jurídicos y Derechos humanos, de los deudores: AEROPARTS USD 720.664,83 COP 2.754.417.013,50 - ITUM USD 1.136.705,81 COP 4.344.546.670,43 NEW EAGLE USD 224.410,84 COP 857.706.451,02 - SKY FLY USD 321.316,76 COP 1.228.068.722,56. La afectación en el gasto es la diferencia del valor registrado en la cuenta de difícil cobro y el deterioro acumulado de las mismas.	2.073.378.974,30
5.8.90.10	Pérdida por baja en cuentas de activos financieros	1. Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de \$81.620.008.276,61 con una variación del 276,16% generado mayormente por CACOM 1, debido a conceptos de bajas efectuadas en octubre 2024 tanto de bienes como consumo que perdieron potencial de servicio, entre las bajas más representativas se encuentran las de 3 KFIR dados de baja mediante ACTA DE BAJA No. 032AA2024, AIRCRAFT AIR START UNIT ARRANCADOR NEUMÁTICO según baja No01 ALM HERRAMIENTAS ACTA BAJA 24-20-09-24.	81.620.008.276,61

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CON2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
MUNICIPIO:	BOGOTÁ	
ENTIDAD:	FUERZA AEROSPAIAL COLOMBIANA	
CODIGO:	11100000	
FECHA DE CORTE:	31/12/2024	
PERIODO DE MOVIMIENTO:	31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024	

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
5.9.90.90	Otros gastos diversos	1	Esta subcuenta presenta incremento de 46,16% por el valor de \$3.510.899.546,48 ocasionado por las unidades COFAC: se afectó los traslados por distribución de material de guerra y equipo especial para el abastecimiento y proceso de entrega a las UMAS por los diferentes almacenes del COFAC, igualmente registra la distribución del combustible por parte de la Subdirección de Combustible a los diferentes puntos de tanqueo, aerpuertos y Unidades Militares, los repuestos entregados a diferentes Unidades, demás elementos transferidos a las unidades de la FAC y MDN (bienes adquiridos o resultantes de los convenios efectuados entre la FAC y Fondo paz, Celdencias, Codattec, Fundación Tecnalia Colombia, Universidad del Valle, CIAC entre otros), la transferencia de fondos a las diferentes unidades ejecutoras (entre ellas se encuentra el giro de los aportes de biblioteca a Comando General); transferencia de recursos correspondientes a la Nómina del Exterior de la Agencia de compras de la FAC (ACOFA), transferencia de servicios de mantenimiento de navegación a la unidades de la FAC, con respecto a ACOFA deriva de la reclasificación de las cuentas 542307 y 542390 a la cuenta 585990 bienes recursos y obligaciones al interior de una misma entidad, en aplicación de los conceptos CGN 20182000026351 04-05-2018 establece: "Tratándose de operaciones realizadas entre diferentes centros de responsabilidad contable, unidades, subunidades, actividades o dependencias internas, en cada caso se deberá aplicar íntegramente el Catálogo General de Cuentas dispuesto en el anexo de la Resolución N° 520 de 2015 y sus modificaciones, cuya última modificación fue mediante la Resolución N° 598 de 2017", que es directamente proporcional a la entrada de bienes y servicios y la asignación de PAC para el pago de obligaciones.	3.510.899.546,48
5.9.09.01	Cierre de Ingresos y Gastos	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$451.516.047.275,88 con una variación de 571,21%, corresponde principalmente al excedente de los ingresos en un 43,05% equivalente a \$965.854.163.408,93 en la vigencia 2024 con relación a lo registrado en la vigencia 2023, igualmente una disminución del 22,14% en los gastos equivalente a (\$514.238.116.133,05), que como resultado del ejercicio se registró un incremento del excedente acumulado.	451.516.047.275,88
6.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$102.109.385.989,75 con una variación de 297,03%, su mayor participación corresponde a CACOM-1 derivado del registro de los activos dados de baja pendientes de destino final: Almacén Armamento Aéreo baja de tres (3) aviones KFIR según ACTA NO.032AA24; según ACTA NO.036AA24 baja armamento y equipo reservado. En el almacén de Armamento Terrestre de acuerdo a BAJA 2024 RES. 351 DE 12-noviembre-2024, entre los bienes más representativos se encuentran: ANTEOJOS DE VISION TERMICA TTX, ANTEOJOS DE VISION TERMICA TIG-T, LVN KOREANO, entre otros. En CACOM-4 originado por el registro de un helicóptero siniestrado desglosado así: (01) HELICÓPTERO BELL, dos (02) GAU-17, dos (02) UH MONTAJE FRONTAL.	102.109.385.989,75
6.3.16.35	Cuentas por cobrar	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$9.197.976.552,65 con una variación de 329,02%, su mayor participación corresponde a ACOFA debido al registro de la cuenta por cobrar que se dieron de baja y que se registran en cuentas de orden para su control entre ellas SKY FLY por valor de \$1.228.088.723, ITLM CORP \$4.344.546.670, AEROPARTS \$2.754.417.014 Y NEW EAGLE por valor de \$557.709.451 lo anterior de acuerdo a acta de sostenibilidad contable No FAC-S-2024-106415-AS, soportada en concepto global Jurídico No. FAC-S-2024-246682 CI del 31-12-2024 emitido por el Departamento Estratégico de Asuntos Jurídicos y Derechos humanos.	9.197.976.552,65
6.3.15.90	Otros bienes y derechos retirados	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$4.314.568.254,24 y una variación del -20,62% siendo CACOM 1 la Unidad más representativa, corresponde a la destrucción de material dado de baja, de acuerdo a ACTA DESTINO FINAL No. 052AA2024, el ACTA No. 057AA2024. También se realizó la baja de material reparado de acuerdo a RESOLUCION 003 / ACTA EVALUACION 25	-4.314.568.254,24
6.3.61.01	Internas	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$48.914.516.701,58 con una variación del 358,74% su mayor participación corresponde a CACOM 5, debido a la apertura de investigaciones administrativas registradas en la vigencia 2024 así: INV-ADMINISTRATIVA-113-CACOM5-SECOM-2023, INV-ADMINISTRATIVA-114-CACOM5-SECOM-2023, INV-ADMINISTRATIVA-115-CACOM5-SECOM-2024, INV-ADMINISTRATIVA-116-CACOM5-SECOM-2024.	48.914.516.701,58
6.3.74.01	Dotación a trabajadores	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$3.837.734.154,37 y una variación del 100,60% debido a la reclasificación realizada del valor total de la subcuenta 151421, de acuerdo a los parámetros emitidos por la Contaduría General de la Nación, mediante la Resolución No 444 de diciembre 2024, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control.	3.837.734.154,37
6.3.74.02	Combustibles y lubricantes	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$23.207.319.665,98 con una variación del 100% impacto generado por todas las UMAS, debido a la reclasificación realizada para el cierre de la vigencia 2024, en relación a la aplicación del "BOLETIN SILOG N° 75 APLICACIÓN RESOLUCIÓN 444 DEL 09-DIC-2024 CONTADURIA GENERAL DE LA NACION - CGN" el cual emite los procedimientos logísticos para llevar a cabo lo relacionado con el Reconocimiento de bienes e inventarios, según Resoluciones No. 417 de 2023, 066 de 2024 y 444 de 2024 para la clasificación de los materiales y suministros registrados en la subcuenta 151490- Otros; la mayor participación corresponde a CACOM 1 y CACOM 2, en relación a los registros contables afectados por concepto de combustibles y lubricantes.	23.207.319.665,98
6.3.74.03	Equipo de abastecimiento y campaña	1	Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$30.048.742.970,13 con una variación de 100,00%, debido a la aplicación de la Circular RS20241226191960 del 26-DIC-2024 "Reconocimiento de bienes e inventarios, según Resoluciones No. 417 de 2023, 066 de 2024 y 444 de 2024 y clasificación de los materiales y suministros registrados en la subcuenta 151490- Otros" emitida por el Ministerio de Defensa Nacional y boletín 75 V2 del SILOG.	30.048.742.970,13

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA		CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	
MUNICIPIO: BOGOTÁ			
ENTIDAD: FUERZA AERODINAMICA COLOMBIANA			
CODIGO: 11100000			
FECHA DE CORTE: 31/12/2024			
PERIODO DE MOVIMIENTO: 31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024			
		Cifras en pesos	
CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
6.3.74.90	Otros bienes almacenados para consumo.	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$24.465.291.611,50 con una variación del 100%, correspondiente a la aplicación a nivel FAC de la circular No. RS20241226191890 de 26-diciembre-2024 emitida por la Dirección de Finanzas del Ministerio de Defensa Nacional referente al procedimiento para el reconocimiento de bienes de consumo catalogados en las cuentas y subcuentas del grupo de inventarios para su registro en cuentas de orden deudoras de control; de conformidad con lo establecido en las Resoluciones No. 417 del 06-diciembre-2023, Resolución No. 096 del 26-marzo-2024 y la Resolución No. 444 del 06-diciembre-2024 emitidas por la Contaduría General de la Nación.	24.465.291.611,50
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.925.920.189,28 con una variación del 100%, su mayor participación corresponde a COFAC, se dan con cargo a la aplicación del Boletín 72 del Grupo SILOG reportado en el marco normativo CGN: 20231100016781 de Fecha 27-06-2023 que trata de los ingresos de transacciones sin contraprestación y a las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, actualizadas según lo dispuesto en la Resolución 331 de 2022 y al Memorando No. M20231020011658 de fecha 20 de octubre de 2023 emitido por la Dirección de Finanzas del MDN cuyo asunto es la solicitud de parametrización en la herramienta SAP-SILOG. Con base en el concepto descrito emitido por la Contaduría General de la Nación se reconocen con una afectación contable en cuentas de control y no en cuentas de inventario; en donde su afectación contable de manera representativa con cargo a registro de COOPERACION CAPACITACION LARGO PLAZO documento SAP 5000006101, COOPERACION CAPACITACION LARGO PLAZO documento SAP 5000006103, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003395, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003397, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003401.	2.925.920.189,28
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	1 Esta subcuenta tuvo un incremento por valor de -\$106.928.184.003,19 con una variación del 184,05% con mayor representación en ACCFA, CACOM 1, y CACOM 4, corresponde al registro de los activos dados de baja los cuales se encuentran pendientes de destrucción final entre los activos más representativos se encuentran los KFIR según ACTA No.032AA24 y HELICOPTERO BELL según FAC-S-2024-254080-CI, así mismo al registro de las cuentas por cobrar que se dieron de baja y que se registran en cuentas de orden para su control entre ellas SKY FLY, ITUM CORP, AEROPARTS y NEW EAGLE según acta de sostenibilidad contable No.FAC-S-2024-106415-AG, reportada en concepto global Jurídico No. FAC-S-2024-240682-CI del 31-12-2024.	-106.928.184.003,19
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de -\$48.914.516.701,58 con una variación del 366,74% su mayor participación corresponde a CACOM 5, debido a la apertura de investigaciones administrativas registradas en la vigencia 2024 así: INV-ADMINISTRATIVA-115-CACOM5-SECOM-2023, INV-ADMINISTRATIVA-114-CACOM5-SECOM-2023, INV-ADMINISTRATIVA-115-CACOM5-SECOM-2024, INV-ADMINISTRATIVA-116-CACOM5-SECOM-2024.	-48.914.516.701,58
8.9.15.74	Bienes almacenados para consumo	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$81.559.088.402,95 y una variación del 100,00% debido a la clasificación realizada del valor de la 1514, de acuerdo a los parámetros emitidos por la Contaduría General de la Nación, mediante la Resolución No.444 de diciembre 2024, por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, a fin de crear una cuenta para el registro de los bienes almacenados para consumo en cuentas de orden deudoras de control.	81.559.088.402,95
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	1 Esta subcuenta presenta un incremento por valor de \$2.993.530.474,25 con una variación del 100%, su mayor participación corresponde a COFAC, se dan con cargo a la aplicación del Boletín 72 del Grupo SILOG reportado en el marco normativo CGN: 20231100016781 de Fecha 27-06-2023 que trata de los ingresos de transacciones sin contraprestación y a las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, actualizadas según lo dispuesto en la Resolución 331 de 2022 y al Memorando No. M20231020011658 de fecha 20 de octubre de 2023 emitido por la Dirección de Finanzas del MDN cuyo asunto es la solicitud de parametrización en la herramienta SAP-SILOG. Con base en el concepto descrito emitido por la Contaduría General de la Nación se reconocen con una afectación contable en cuentas de control y no en cuentas de inventario; en donde su afectación contable de manera representativa con cargo a registro de COOPERACION CAPACITACION LARGO PLAZO documento SAP 5000006101, COOPERACION CAPACITACION LARGO PLAZO documento SAP 5000006103, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003395, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003397, INGRESO DONACION UNGRD SEGUN OFICIOFACS 2024123526C para CNRP documento SAP 5000003401.	2.993.530.474,25
9.1.20.04	Administrativos	1 Esta subcuenta presenta un decremento de -\$501.841.350,00 con una variación de -100,00%, que corresponde a los pasivo contingentes derivados del cierre del caso de la demanda presentada por la empresa AVIACOL USA CORP contra la FAC en la corte de la Florida EEUU, sus demandas económicas incluyen los daños y perjuicios generados; pero mediante la garantía de cumplimiento suscrita al CTO No.4700018235/2019 para la adquisición del AVION CITATION J304, se hizo efectiva ante el incumplimiento técnico de la aerolínea, lo que llevo a la cancelación del contrato.	-501.841.350,00

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ
ENTIDAD: FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA
CÓDIGO: 11100000
FECHA DE CONTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 31 DE DICIEMBRE 2023 A 31 DE DICIEMBRE 2024

CGN2016_1_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CONCEPTO		DETALLE VARIACIONES		Cifras en pesos
CÓDIGO CONTABLE	NOMBRE			VALOR
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$50.859.008.893,62 con una variación de -32,50%, su mayor participación corresponde a COFAC y ACOFA, originada principalmente a un menor valor registrado en la vigencia 2024 por concepto de rezago presupuestal correspondiente a los contratos definidos como forma de pago anticipo o pago anticipado. En COFAC se realizó reconocimiento contable en diciembre 2024 dentro de los contratos más representativos: ACUERDO DE VENTA GOBIERNO A GOBIERNO No. 026 pago anticipado, CTO 243-00-A-COFAC-DILOA-2024 con la CIAC, CTO 247 MANTENIMIENTO SISTEMA FLIR con HELICENTRO S.A.S, CTO 262-00-A-COFAC-JELOG-2024 con la CIAC, CTO 214-00-A-COFAC-JELOG-2024 INSPECCIONES MAYORES PARA LAS AERONAVESB-737, CTO 153-00-A-COFAC-DIFRA-2024 con CONSORCIO AIV, CTO158-00-A-COFAC-DIFRA con CONSORCIO CONVAL, así mismo se registran CONVENIO 006-CV-JEAES-2024 y CONVENIO 006-CV-JEAES-2024 con PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA. En ACOFA se realizó reconocimiento contable en diciembre 2024 dentro de los contratos más representativos: CTO144/24 FLORIDA AERONAUTIC SOLUTIONS, LLC, CTO142/24 FLIGHTSAFETY INTERNATIONAL, CTO124/24 TEXTRON AVIATION INC, CTO125/24 MBA SA, CTO109/24 CAMBRIDGE INTERNATIONAL SYSTEMS INC, CTO130/24 AGUSTA WESTLAND PHILADELPHIA CORP, CTO112/24 CURTISS - WRIGHT ARRESTING, CTO115/24 CAE USA INC.	-50.859.008.893,62
9.9.05.05	Ligas y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de \$561.841.350,00 con una variación de -100%, que deriva del pago del caso de la demanda instaurada por la compañía AVIACOL USA CORP en contra de la FAC en la corte de la Florida EE.UU., cuyas pretensiones económicas incluyen los daños y perjuicios generados más el valor de USD\$147.000,00 obtenidos de la garantía de cumplimiento suscrita el CTO 4760019235/2019 para la adquisición del AVION CITATION 33J4, la cual se hizo efectiva ante el incumplimiento técnico de la aeronave, lo que llevó a la cancelación del contrato.	561.841.350,00
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	1	Esta subcuenta presenta un decremento por valor de -\$50.859.008.893,62 con una variación de -32,50%, su mayor participación corresponde a COFAC y ACOFA, originada principalmente a un menor valor registrado en la vigencia 2024 por concepto de rezago presupuestal correspondiente a los contratos definidos como forma de pago anticipo o pago anticipado. En COFAC se realizó reconocimiento contable en diciembre 2024 dentro de los contratos más representativos: ACUERDO DE VENTA GOBIERNO A GOBIERNO No. 026 pago anticipado, CTO 243-00-A-COFAC-DILOA-2024 con la CIAC, CTO 247 MANTENIMIENTO SISTEMA FLIR con HELICENTRO S.A.S, CTO 262-00-A-COFAC-JELOG-2024 con la CIAC, CTO 214-00-A-COFAC-JELOG-2024 INSPECCIONES MAYORES PARA LAS AERONAVESB-737, CTO 153-00-A-COFAC-DIFRA-2024 con CONSORCIO AIV, CTO158-00-A-COFAC-DIFRA con CONSORCIO CONVAL, así mismo se registran CONVENIO 006-CV-JEAES-2024 y CONVENIO 006-CV-JEAES-2024 con PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA. En ACOFA se realizó reconocimiento contable en diciembre 2024 dentro de los contratos más representativos: CTO144/24 FLORIDA AERONAUTIC SOLUTIONS, LLC, CTO142/24 FLIGHTSAFETY INTERNATIONAL, CTO124/24 TEXTRON AVIATION INC, CTO125/24 MBA SA, CTO109/24 CAMBRIDGE INTERNATIONAL SYSTEMS INC, CTO130/24 AGUSTA WESTLAND PHILADELPHIA CORP, CTO112/24 CURTISS - WRIGHT ARRESTING, CTO115/24 CAE USA INC.	-50.859.008.893,62

Mayor VICTORIA EUGENIA VARGAS MONTOYA
CONTADOR FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA
C.C. No. 29385.908
T.P. No. 129177.1

Teniente Coronel EDUARDO LEAL HERNÁNDEZ
DIRECTOR FINANCIERO FAF
C.C. No. 49130.501

General LOS CARLOS CORREA AVENDAÑO
COMANDANTE FUERZA AERODISPACIAL COLOMBIANA
C.C. No. 46789.553

CR. Cortés
Vo.Bo. JEADA

MG. Martínez
Vo.Bo. CODAF

MG. Silva
Vo.Bo. JEMFA

