

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
FEBRERO 2021 - 2020**

HERLY GARCÍA DUARTE, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en el cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio, de Parques Nacionales Naturales de Colombia y de la Subcuenta Fonam – PNN, con **corte a 28 de febrero de 2021**, acorde con el plazo dado por la Contaduría General de la Nación y los plazos de cierre contable en SIIF Nación.

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado
digitalmente por
HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
23:40:49 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
Contador Público
T.P. 99806 - T

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:35:27 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 - 2020



Certificación de Estados Financieros

Los suscritos **PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**, Representante legal y **HERLY GARCÍA DUARTE**, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No 706 de 2016 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información Financiera de **PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**, reflejan los hechos económicos de la Entidad con corte a **28 de febrero de 2021**, y que a su vez:

- los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información;
- la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedido por la Contaduría General de la Nación;
- se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y
- se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide en la ciudad de Bogotá, a los treinta (30) días del mes de abril de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:50:01 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
23:41:30 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

C.C. 52.764.997
CONTADOR PNN
TARJETA PROFESIONAL 99806 - T

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:27:56 -05'00'

Vo. Bo. NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:36:00 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	feb-21	feb-20		feb-21	feb-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	3.644.691.986	750.730.752	CORRIENTE	23.890.434.438	20.685.924.356
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	15.297.799	69.068.103	24 Cuentas por pagar	1.530.259.935	3.879.325.817
1105 Caja	2.688.000	1.380.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	774.454.246	2.830.305.811
1110 Depósitos en instituciones financieras	12.609.799	67.688.103	2407 Recursos a favor de terceros	87.596.664	231.597.441
13 Cuentas por cobrar	117.829.234	249.997.049	2424 Descuentos de nomina	346.511.558	163.883.936
1305 Retenciones en la fuente		125.598	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	205.080.489	426.564.815
1311 Contribuciones, Tasas e Ingresos	13.643.700	22.618.018	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		-
1384 Otras cuentas por cobrar	243.364.036	280.963.563	2490 Otras cuentas por pagar	116.616.978	226.973.814
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) -	139.178.502 -	53.710.129	25 Beneficios a los empleados	4.226.101.308	2.840.670.420
19 Otros activos	3.511.564.953	431.665.600	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.226.101.308	2.840.670.420
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	344.444.768	412.768.549	27 Provisiones	14.247.808.129	6.970.015.889
1906 Avances y anticipos entregados	3.167.120.185	18.897.051	2701 Litigios y demandas	14.247.808.129	6.970.015.889
NO CORRIENTE	96.116.077.253	124.552.034.047	29 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.912.231
16 Propiedades, planta y equipo	88.250.753.986	115.211.117.900	2990 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
1605 Terrenos	20.365.014.702	20.524.625.868	NO CORRIENTE	244.982.441	231.511.915
1610 Semovientes y plantas	113.258.361	119.419.209	25 Beneficios a los empleados	244.982.441	231.511.915
1635 Bienes muebles en bodega	465.495.368	14.115.683	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	244.982.441	231.511.915
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	207.919.998	108.157.513	TOTAL PASIVO	24.135.416.880	20.917.436.271
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	895.100.227	1.149.163.595	PATRIMONIO		
1640 Edificaciones	48.395.831.200	77.201.368.962	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	75.625.352.359	104.384.266.420
1645 Plantas, ductos y túneles	1.000.247.121	737.386.564	3105 Capital fiscal	8.454.828.786	8.435.731.359
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804	-	3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.956.584.107	88.824.503.961
1655 Maquinaria y equipo	4.503.110.766	4.033.901.120	3110 Resultado del ejercicio	2.213.939.466	7.124.031.100
1660 Equipo médico y científico	1.229.245.363	1.235.839.122	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.079.229.710	2.402.248.555			
1670 Equipos de comunicación y computación	10.120.036.778	9.539.077.060			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.248.812.115	14.873.643.813			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	361.222.161	343.092.713			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada -	27.539.693.599 -	31.871.944.702			
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, Planta y equ -	26.050.099 -	74.442.897			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	feb-21	feb-20		feb-21	feb-20
19 Otros activos	7.865.323.266	9.340.916.148	TOTAL PATRIMONIO	75.625.352.359	104.384.266.420
1908 Recursos entregados en administración	6.550.171.440	8.049.360.670			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.429.814.030			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 501.468.510	- 138.258.552			
TOTAL ACTIVO	99.760.769.239	125.301.702.691	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	99.760.769.239	125.301.702.691
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	62.700.980.167	7.704.232.628
83 Deudoras de control	96.173.224.144	95.483.050.852	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 96.173.224.144	- 95.623.173.352	99 Acreedoras por contra (db)	- 65.038.668.423	- 10.041.920.885
TOTAL DEUDORAS	0	0	TOTAL ACREEDORAS	0	0

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIF Nación Consolidado 32-01-02 Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:50:52 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:36:40
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:29:46 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado
digitalmente por
HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
23:43:36 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	feb-21	feb-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		
4110 No Tributarios		
44 Transferencias y Subvenciones	272.921.076	559.572.382
4428 Otras Transferencias	272.921.076	559.572.382
47 Operaciones Interinstitucionales	9.352.825.823	14.480.516.610
4705 Fondos Recibidos	9.154.625.890	14.251.397.306
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	198.199.933	229.119.304
48 Otros Ingresos	30.684.022	27.041.856
4808 Ingresos Diversos	30.684.022	27.041.856
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor		
TOTAL INGRESOS	9.656.430.921	15.067.130.848
GASTOS		
51 De administración y operación	6.406.190.341	6.639.537.014
5101 Sueldos y salarios	3.341.982.067	2.842.424.476
5102 Contribuciones imputadas		31.981
5103 Contribuciones efectivas	913.356.842	740.309.508
5104 Aportes sobre la nómina	171.504.200	139.211.400
5107 Prestaciones sociales	931.795.121	748.413.929
5108 Gastos de personal diversos	230.386.877	477.475.355
5111 Generales	817.165.234	1.652.536.585
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		39.133.780
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	966.359.661	1.123.888.580
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	931.872.878	1.005.943.408
5366 Amortización de Intangibles	34.486.783	117.945.172
5368 Provisión, Litigios y Demandas		
55 Gasto Publico Social	43.295.633	
5508 Medio Ambiente	43.295.633	
57 Operaciones Interinstitucionales	12.404.056	849.626
5720 Operaciones de enlace	12.404.056	849.626
58 Otros Gastos	14.241.764	178.824.528
5802 Comisiones	16.000	11.018
5890 Gastos Diversos	14.225.764	178.813.510
5897 Costos y Gastos por Distribuir		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	feb-21	feb-20
TOTAL GASTOS	7.442.491.455	7.943.099.749
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	2.213.939.466	7.124.031.100

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Consolidado PCI 32-01-02 Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente por
PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:51:44 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:28:45 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:37:13
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente por
HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
23:47:01 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021- 29/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE FEBRERO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107			73.411.412.893
Ajustes Capital Fiscal realizados en febrero de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en febrero de 2021					0
SALDO DEL PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107			73.411.412.893
Resultado del Ejercicio a febrero de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			2.213.939.466		2.213.939.466
SALDO DEL PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107	2.213.939.466		75.625.352.359
SALDO DEL PATRIMONIO A 29 DE FEBRERO DE 2020	8.435.731.359	88.824.503.961	7.124.031.100		104.384.266.420

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Consolidado PCI 32-01-02 - Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07 11:52:48 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05 18:30:11 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.05 17:42:29 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.05 17:26:22 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	99.760.769.239	13.027.823.162,83	16.515.631.618,22	10.701.114.257,65	18.526.620.633,34	25.386.707.988,90	7.319.327.154,61	8.283.544.422,95	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15.297.799	15.282.061,00	8.000,00	-	-	-	-	7.738,02	
1105	CAJA	2.688.000	2.688.000,00							
110502	Caja menor	2.688.000	2.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	2.688.000	2.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.609.799	12.594.061,00	8.000,00	-	-	-	-	7.738,02	
111005	Cuenta corriente	12.609.799	12.594.061,00	8.000,00	-	-	-	-	7.738,02	
111005001	Cuenta corriente	12.609.799	12.594.061,00	8.000,00	-	-	-	-	7.738,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	117.829.234	19.916.768,50	19.242.323,17	7.940.984,49	31.974.442,00	16.602.410,03	21.325.198,05	827.107,62	
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	13.643.700	13.643.699,50	-						
131102	Multas y sanciones	13.643.700	13.643.699,50							
131102005	Sanciones administrativas	13.643.700	13.643.699,50							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	243.364.036	14.503.202,00	19.600.461,00	67.001.267,00	32.727.425,00	39.352.018,00	60.172.509,00	10.007.154,00	
138421	Indemnizaciones	1.240.023	-	1.240.023,00						
138421001	Indemnizaciones	1.240.023	-	1.240.023,00						
138426	Pago por cuenta de terceros	234.273.523	12.091.678,00	12.921.472,00	67.001.267,00	32.727.425,00	39.352.018,00	60.172.509,00	10.007.154,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	234.273.523	12.091.678,00	12.921.472,00	67.001.267,00	32.727.425,00	39.352.018,00	60.172.509,00	10.007.154,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	7.850.490	2.411.524,00	5.438.966,00	-	-	-	-	-	
138490001	Otras cuentas por cobrar	7.850.490	2.411.524,00	5.438.966,00	-	-	-	-	-	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.250.753.986	2.567.781.665,19	16.456.769.274,69	10.585.317.144,16	18.474.614.425,34	24.712.347.891,87	7.228.336.758,51	8.225.586.826,60	
1605	TERRENOS	20.365.014.702	10.361.741.033,22	10.361.741.033,22	1.975.416.257,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	54.850.000	25.000.000,00	25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160501001	Urbanos	54.850.000	25.000.000,00	25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160502	Rurales	18.965.146.702	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13		
160502001	Rurales	18.965.146.702	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13		
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000	1.000.000,00							
160504001	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000	1.000.000,00							
160505	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
160505001	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	113.258.361	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001	De trabajo	113.258.361	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001001	Semovientes de trabajo	113.258.361	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	465.495.368	349.566.500,00	5.150.000,00	-	-	5.680.000,00	105.098.868,00	-	
163501	Maquinaria y equipo	1.400.000	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501001	Equipo de construcción	1.400.000	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
163503001	Muebles y enseres	4.280.000	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
163504	Equipos de comunicación y computación	456.479.368	346.230.500,00	5.150.000,00	-	-	-	105.098.868,00	-	
163504001	Equipo de comunicación	381.667.862	346.230.500,00	5.150.000,00	-	-	-	30.287.362,00	-	
163504002	Equipo de computación	74.811.506	-	-	-	-	-	74.811.506,00	-	
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.336.000	3.336.000,00	-	-	-	-	-	-	
163511002	Equipo de restaurante y cafetería	3.336.000	3.336.000,00	-	-	-	-	-	-	
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	207.919.998	-	-	207.919.998,00					
163603	Plantas, ductos y túneles	20.973.761			20.973.761,00					
163603001	Plantas de generación	9.600.000			9.600.000,00					
163603011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	11.373.761			11.373.761,00					
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436	-	-	925.436,00					
163608001	Equipo de comunicación	925.436	-	-	925.436,00					
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	186.020.801	-	-	186.020.801,00					
163609002	Terrestre	104.394.000	-	-	104.394.000,00					
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801	-	-	81.626.801,00					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	895.100.227	60.697.960,00	28.844.426,00	223.428.580,29	210.472.548,00	371.656.712,80			
163703	Edificaciones	43.780.585			-		43.780.585,00			
163703001	Edificios y casas	43.780.585			-		43.780.585,00			
163705	Plantas, ductos y túneles	55.447.849			-	55.447.849,00				
163705001	Plantas de generación	55.447.849			-	55.447.849,00				
163707	Maquinaria y equipo	176.036.981	1.937.200,00	-	-	17.454.481,00	156.645.300,00			
163707001	Equipo de construcción	159.471.395	-	-	-	3.549.603,00	155.921.792,00			
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715				10.936.715,00				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671		-	-	1.179.163,00	723.508,00			
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200	1.937.200,00			1.789.000,00				
163708	Equipo médico y científico	868.000	-	-	868.000,00	-	-			
163708002	Equipo de laboratorio	868.000	-	-	868.000,00	-	-			
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.022	-	-	-	-	139.524.021,80			
163709001	Muebles y enseres	139.524.022	-	-	-	-	139.524.021,80			
163710	Equipos de comunicación y computación	75.198.199	-	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00	11.442.966,00			
163710001	Equipo de comunicación	55.081.953	-	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00	899.900,00			
163710002	Equipo de computación	20.116.246	-	-	-	9.573.180,00	10.543.066,00			
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	380.755.299	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29	52.746.594,00	19.801.739,00			
163711002	Terrestre	324.508.705	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29	-	16.301.739,00			
163711003	Marítimo y fluvial	40.429.013				36.929.013,00	3.500.000,00			
163711004	De tracción	12.000.000				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	3.817.581				3.817.581,00				
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	23.489.292	-	-	-	23.027.191,00	462.101,00			
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	20.489.367	-	-	-	20.027.266,00	462.101,00			
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925	-	-	-	2.999.925,00				
1640	EDIFICACIONES	48.395.831.200	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.088.972.915,97	5.140.724.624,00	1.520.608.059,99	
164001	Edificios y casas	25.237.549.834	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164001001	Edificios y casas	25.237.549.834	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164002	Oficinas	4.816.064.917	1.252.947.299,57	-	-	535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164002001	Oficinas	4.816.064.917	1.252.947.299,57	-	-	535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164014	Invernaderos	10.000.000	-	10.000.000,00	-	-	-			
164014001	Invernaderos	10.000.000	-	10.000.000,00	-	-	-			
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00		-	
164015001	Casetas y campamentos	4.179.917.876	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00		-	
164017	Parqueaderos y garajes	87.764.843	70.016.042,99	-	-	-	17.748.800,00		-	
164017001	Parqueaderos y garajes	87.764.843	70.016.042,99	-	-	-	17.748.800,00		-	
164018	Bodegas	577.966.154	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
164018001	Bodegas	577.966.154	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
164023	Pozos	158.800.495	-	-	69.855.709,00	-	88.944.786,00			
164023001	Pozos	158.800.495	-	-	69.855.709,00	-	88.944.786,00			
164024	Tanques de almacenamiento	3.048.076	-	-	-	-	3.048.076,00			
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076	-	-	-	-	3.048.076,00			
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195	-	10.201.195,03	-	-	-			
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195	-	10.201.195,03	-	-	-			
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582	-	-	-	466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582	-	-	-	466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164090	Otras edificaciones	10.324.562.229	-	1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
164090001	Otras edificaciones	10.324.562.229	-	1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.000.247.121	-	205.747.346,75	93.331.735,75	234.796.662,00	417.909.476,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501	Plantas de generación	642.147.777	-	137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501001	Plantas de generación	642.147.777	-	137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916	-	68.454.649,00	-	-	115.412.267,00			
164502001	Plantas de tratamiento	183.866.916	-	68.454.649,00	-	-	115.412.267,00			
164508	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558	-	-	-	7.215.558,00	-			
164508001	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558	-	-	-	7.215.558,00	-			
164513	Acueducto y canalización	167.016.870	-	-	19.893.301,25	-	147.123.569,00			
164513001	Acueducto y canalización	167.016.870	-	-	19.893.301,25	-	147.123.569,00			
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	105.302.804	-	-	-	-	105.302.804,00			
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804	-	-	-	-	105.302.804,00			
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804	-	-	-	-	105.302.804,00			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.503.110.766	66.894.095,34	761.658.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00	2.058.204.028,91	580.675.862,27	509.065.019,01	
165501	Equipo de construcción	3.275.761.571	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	479.038.590,81	431.862.306,99	
165501001	Equipo de construcción	3.275.761.571	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	479.038.590,81	431.862.306,99	
165506	Equipo de recreación y deporte	95.801.685	-	-	-	24.625.229,00	71.176.456,00	-		
165506001	Equipo de recreación y deporte	95.801.685	-	-	-	24.625.229,00	71.176.456,00	-		
165511	Herramientas y accesorios	912.669.052	3.264.314,97	324.789.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	89.614.120,46	63.181.180,02	
165511001	Herramientas y accesorios	912.669.052	3.264.314,97	324.789.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	89.614.120,46	63.181.180,02	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.476	50.828.405,27	-	-	28.228.729,00	19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.476	50.828.405,27	-	-	28.228.729,00	19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871	-	-	-	8.089.871,00	-			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871				8.089.871,00				
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.229.245.363	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	66.568.905,00	288.267.762,43	95.587.256,20	144.246.077,51	
166001	Equipo de investigación	207.401.122	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166001001	Equipo de investigación	207.401.122	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166002	Equipo de laboratorio	1.007.243.603	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.023.003,00	93.522.683,43	92.859.606,20	142.301.687,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.007.243.603	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.023.003,00	93.522.683,43	92.859.606,20	142.301.687,51	
166003	Equipo de urgencias	13.054.736		13.054.736,00						
166003001	Equipo de urgencias	13.054.736		13.054.736,00						
166090	Otro equipo médico y científico	1.545.902				1.545.902,00				
166090001	Otro equipo médico y científico	1.545.902				1.545.902,00				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.079.229.710	116.900.258,62	431.438.700,59	408.329.226,52	217.794.365,00	1.170.006.134,85	356.412.797,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.597.669.365	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.597.669.365	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	166.374.912	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	166.374.912	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad	1.442.402	1.442.402,00							
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	1.442.402	1.442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	313.743.030				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	313.743.030				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	10.120.036.778	1.833.541.097,86	1.039.589.633,37	1.321.586.116,21	977.391.079,00	2.318.121.218,90	1.808.915.903,85	820.891.728,44	
167001	Equipo de comunicación	5.320.971.885	371.410.437,88	694.185.170,55	956.281.329,70	705.940.149,00	1.105.682.993,95	1.017.649.048,70	469.822.755,21	
167001001	Equipo de comunicación	5.320.971.885	371.410.437,88	694.185.170,55	956.281.329,70	705.940.149,00	1.105.682.993,95	1.017.649.048,70	469.822.755,21	
167002	Equipo de computación	4.652.128.955	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	270.809.992,00	1.212.438.224,95	791.266.855,15	351.068.973,23	
167002001	Equipo de computación	4.652.128.955	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	270.809.992,00	1.212.438.224,95	791.266.855,15	351.068.973,23	
167007	Equipos de comunicación y computación de	146.935.938	146.294.999,64			640.938,00			-	
167007001	Equipos de comunicación y computación de propiedad	146.935.938	146.294.999,64			640.938,00			-	
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y	18.248.812.115	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.692.601.922,00	2.375.345.651,00	5.945.423.523,49	2.160.869.102,11	2.656.791.134,31	
167502	Terrestre	13.005.932.598	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167502001	Terrestre	13.005.932.598	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167504	Marítimo y fluvial	5.083.160.344		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167504001	Marítimo y fluvial	5.083.160.344		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167505	De tracción	80.441.325			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	80.441.325			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	361.222.161	5.118.512,72	53.509.846,23	39.298.908,06	64.075.176,00	129.193.294,53	43.754.039,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	288.221.620	5.118.512,72	46.042.846,23	36.817.088,06	31.061.188,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	288.221.620	5.118.512,72	46.042.846,23	36.817.088,06	31.061.188,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168004	Equipo de lavandería	73.000.541		7.467.000,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
168004001	Equipo de lavandería	73.000.541		7.467.000,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION	6.726.671.011			1.108.960.233,80	5.617.710.777,00	-	-	-	
168302	Edificaciones	6.211.737.573			998.859.968,00	5.212.877.605,00	-	-	-	
168302001	Edificios y casas	3.816.168.503			981.036.508,00	2.835.131.995,00	-	-	-	
168302002	Oficinas	146.077.588				146.077.588,00	-	-	-	
168302014	Casetas y campamentos	434.041.046				434.041.046,00	-	-	-	
168302016	Bodegas	158.984.092				158.984.092,00	-	-	-	
168302019	Pozos	17.823.460			17.823.460,00		-	-	-	
168302028	Otras edificaciones	1.638.642.884				1.638.642.884,00	-	-	-	
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071				84.924.071,00	-	-	-	
168303001	Plantas de generación	84.924.071				84.924.071,00	-	-	-	
168305	Maquinaria y equipo	177.047.685			81.744.094,00	95.303.591,00	-	-	-	
168305001	Equipo de construcción	81.744.094			81.744.094,00		-	-	-	
168305006	Equipo de recreación y deporte	93.913.580				93.913.580,00	-	-	-	
168305013	Equipo de aseo	1.390.011				1.390.011,00	-	-	-	
168306	Equipo médico y científico	1.839.122			1.189.522,00	649.600,00	-	-	-	
168306001	Equipo de investigación	1.839.122			1.189.522,00	649.600,00	-	-	-	
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.185			27.166.649,80	81.711.535,00	-	-	-	
168307001	Muebles y enseres	108.878.185			27.166.649,80	81.711.535,00	-	-	-	
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	116.412.400				116.412.400,00	-	-	-	
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000				110.510.000,00	-	-	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	5.902.400				5.902.400,00	-			
168390	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	25.831.975			-	25.831.975,00	-			
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	25.831.975			-	25.831.975,00	-			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,	- 27.539.693.599	- 1.744.561.425,53	- 2.850.794.539,74	- 4.487.060.610,41	- 4.348.949.895,66	- 8.605.167.874,51	- 3.125.121.365,42	- 2.378.037.887,50	
168501	Edificaciones	- 7.522.175.201	- 220.421.803,18	- 714.866.106,84	- 1.180.240.419,90	- 1.562.355.761,33	- 2.401.585.962,59	- 1.223.154.523,93	- 219.550.623,67	
168501001	Edificios y casas	- 4.653.359.639	-	- 592.794.431,47	- 1.029.575.787,73	- 376.077.012,83	- 1.435.700.598,51	- 1.003.054.149,14	- 216.157.659,59	
168501002	Oficinas	- 701.279.844	- 208.756.279,34			- 74.548.828,12	- 417.974.736,94			
168501013	Invernaderos	- 767.788		- 767.788,00						
168501014	Casetas y campamentos	- 521.277.882			-	496.562.896,94	- 24.714.984,69			
168501015	Parqueaderos y garajes	- 13.498.599	- 11.665.523,84				- 1.833.075,40			
168501016	Bodegas	- 102.629.063		- 54.525.839,60	- 15.845.424,11	- 4.872.138,16	- 27.385.661,52			
168501019	Pozos	- 71.941.085			- 63.051.459,11		- 8.889.626,02			
168501020	Tanques de almacenamiento	- 310.528					- 310.528,16			
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 294.773.386				- 64.669.499,94	- 205.171.185,14	- 24.932.700,73		
168501028	Otras edificaciones	- 1.162.337.386		- 66.778.047,77	- 71.767.748,95	- 545.625.385,34	- 279.605.566,21	- 195.167.674,06	- 3.392.964,08	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 150.137.379	- 42.479.839,16	- 17.917.764,67			- 89.739.775,24			
168502002	Plantas de tratamiento	- 101.963.758	- 42.479.839,16				- 59.483.918,64			
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	- 48.173.621			- 17.917.764,67		- 30.255.856,60			
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046					- 52.622.046,02			
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 52.622.046					- 52.622.046,02			
168504	Maquinaria y equipo	- 2.586.159.061	- 50.928.269,83	- 278.481.610,08	- 236.683.978,26	- 277.699.557,30	- 1.146.942.542,85	- 216.011.586,63	- 379.411.515,58	
168504001	Equipo de construcción	- 1.923.321.095	- 10.450.886,71	- 164.064.994,67	- 158.929.328,82	- 46.287.064,89	- 1.008.161.431,24	- 192.834.013,48	- 342.593.374,94	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 53.519.570				- 17.369.079,55	- 36.150.490,73			
168504009	Herramientas y accesorios	- 234.513.404	- 3.136.242,68	- 71.523.761,83	- 35.984.552,26	- 36.667.295,59	- 52.709.899,43	- 20.207.677,75	- 14.283.974,95	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 62.631.285	- 37.341.140,44			- 15.805.823,17	- 6.067.667,81	- 1.981.724,41	- 1.434.928,74	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	- 5.159.909				- 5.159.908,88				
168504015	Equipo de seguridad y rescate	- 405.799					- 405.799,00			
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 306.607.999		- 42.892.853,58	- 41.770.097,18	- 156.410.385,22	- 43.447.254,64	- 988.170,99	- 21.099.236,95	
168505	Equipo médico y científico	- 660.212.685	- 4.147.394,97	- 272.139.338,66	- 47.344.726,92	- 32.104.487,56	- 177.509.257,73	- 18.501.616,08	- 108.465.862,76	
168505001	Equipo de investigación	- 152.835.286			- 6.157.554,78		- 143.457.759,86	- 1.723.470,46	- 1.496.500,84	
168505002	Equipo de laboratorio	- 497.093.379	- 4.147.394,97	- 263.175.851,54	- 41.187.172,14	- 30.783.954,44	- 34.051.497,87	- 16.778.145,62	- 106.969.361,92	
168505003	Equipo de urgencias	- 8.963.487		- 8.963.487,12						
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.320.533				- 1.320.533,12				
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.224.976.726	- 71.234.820,78	- 162.699.724,33	- 268.739.035,26	- 81.215.403,99	- 370.751.964,33	- 114.650.784,43	- 155.684.992,41	
168506001	Muebles y enseres	- 1.011.744.654	- 68.715.105,17	- 90.923.954,46	- 258.936.535,81	- 81.215.403,99	- 267.151.834,90	- 104.869.816,69	- 139.932.002,77	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 116.032.998	- 2.439.438,00	- 71.775.769,87	- 9.802.499,45		- 10.335.525,64	- 9.467.414,42	- 12.212.350,55	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	- 80.278	- 80.277,61							
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 97.118.796					- 93.264.603,79	- 313.553,32	- 3.540.639,09	
168507	Equipos de comunicación y computación	- 5.668.466.021	- 1.066.475.949,54	- 631.970.210,87	- 889.436.244,60	- 528.737.896,88	- 1.347.054.905,61	- 706.412.573,86	- 498.378.240,13	
168507001	Equipo de comunicación	- 2.849.861.289	- 186.922.392,31	- 404.116.104,72	- 633.096.733,69	- 391.075.818,36	- 643.707.419,82	- 329.403.364,09	- 261.539.455,86	
168507002	Equipo de computación	- 2.691.811.058	- 757.397.076,20	- 227.854.106,15	- 256.339.510,91	- 133.024.884,50	- 703.347.485,79	- 377.009.209,77	- 236.838.784,27	
168507006	Equipos de comunicación y computación de propiedad	- 122.578.424	- 122.156.481,03			- 421.943,16				
168507007	Otros equipos de comunicación y computación	- 4.215.251				- 4.215.250,86				
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 7.222.533.145	- 260.994.360,87	- 670.805.083,22	- 1.141.279.415,91	- 655.261.979,92	- 2.666.752.527,90	- 828.916.333,43	- 998.523.443,73	
168508002	Terrestre	- 5.472.528.395	- 260.994.360,87	- 657.592.979,58	- 1.123.539.983,28	- 341.805.318,81	- 1.694.241.633,06	- 452.390.686,00	- 941.963.433,83	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.674.649.950		- 12.781.799,10	- 7.387.992,65	- 283.170.936,50	- 944.116.356,74	- 373.002.593,04	- 54.190.272,02	
168508005	De tracción	- 45.916.363			- 4.418.885,35	- 14.843.807,56	- 21.999.485,63	- 2.682.503,84	- 1.971.680,20	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 29.438.437		- 430.304,54	- 5.932.554,63	- 15.441.917,05	- 6.395.052,47	- 840.550,55	- 398.057,68	
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	- 215.102.779	- 3.217.668,99	- 39.499.480,46	- 26.786.762,12	- 50.853.962,63	- 63.212.925,44	- 13.508.770,59	- 18.023.209,22	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 168.841.829	- 3.217.668,99	- 35.155.522,54	- 26.530.306,97	- 23.569.167,14	- 54.928.916,42	- 12.326.843,03	- 13.113.403,67	
168509004	Equipo de lavandería	- 46.260.951		- 4.343.957,92	- 256.455,15	- 27.284.795,49	- 8.284.009,02	- 1.181.927,56	- 4.909.805,55	
168510	Semovientes y plantas	- 71.275.241		- 9.054.631,58	- 28.174.904,01	- 2.061.988,70	- 31.983.717,20			
168510001	Semovientes de trabajo	- 71.275.241		- 9.054.631,58	- 28.174.904,01	- 2.061.988,70	- 31.983.717,20			
168513	Bienes muebles en bodega	- 19.110.714	- 13.222.567,87	- 689.529,42			- 1.233.440,30	- 3.965.176,47		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 1.062.154					- 1.062.154,28			
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y	- 171.286					- 171.286,02			
168513033	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 14.970.359	- 13.079.860,75	- 689.529,42				- 1.200.968,48		
168513034	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 2.764.208						- 2.764.207,99		
168513060	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería -	- 142.707	- 142.707,12							
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 62.705.208				- 62.705.207,68				
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas, ductos y túneles de	- 6.891.570				- 6.891.570,40				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 5.334.181				- 5.334.181,12				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168514086	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 675.041		-	-	- 675.041,08				
168514094	Equipos de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 19.796.330		-	-	- 19.796.329,92				
168514095	Equipos de transporte, tracción y elevación - marítimo y	- 30.008.085		-	-	- 30.008.085,16				
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 684.218.032	- 53.918.589,50	- 28.108.985,12	- 168.989.494,94	- 177.422.153,29	- 255.778.809,30			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 29.551.384		-	-	- 29.551.383,95				
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de generación	- 115.610.478		-	-	- 3.524.616,50	- 112.085.861,03			
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y deporte	- 9.125.226		-	-	- 9.125.225,73				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y accesorios	- 1.756.344		-	-	- 1.113.590,72	- 642.753,74			
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda audiovisual	- 3.313.467	- 1.524.466,75			- 1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 46.416.616		-	-	- 46.416.616,16				
168515081	Equipo médico y científico - equipo de laboratorio	- 562.993		-	- 562.993,38	-				
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y	- 84.459.395		-	-	- 84.459.394,71				
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 46.512.471	-	- 1.542.800,00	- 314.426,13	- 43.960.320,76	- 694.923,79			
168515097	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 20.115.533		-	-	- 8.269.450,36	- 11.846.082,92			
168515104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 262.380.416	- 52.394.122,75	- 26.566.185,12	- 168.112.075,43	-	- 15.308.032,61			
168515105	Equipo de transporte, tracción y elevación - marítimo y	- 32.575.530		-	-	- 31.465.251,08	- 1.110.279,18			
168515106	Equipo de transporte, tracción y elevación - de tracción	- 9.244.421		-	-	- 9.244.421,40				
168515110	Equipo de transporte, tracción y elevación - otros	- 3.746.064		-	-	- 3.746.064,38				
168515112	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería -	- 16.237.688		-	-	- 16.157.591,00	- 80.097,37			
168515114	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería -	- 2.610.005		-	-	- 2.610.005,20				
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 1.399.999.360			- 481.467.863,82	- 918.531.496,38				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 746.088.823		-	- 408.648.736,03	- 337.440.086,56				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 10.820.554		-	-	- 10.820.554,29				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 59.612.924		-	-	- 59.612.924,34				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.769.804		-	- 3.769.804,40	-				
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 221.459.947		-	-	- 221.459.946,98				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 123.675.727		-	- 49.406.973,65	- 74.268.753,58				
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y deporte	- 75.718.179		-	-	- 75.718.179,06				
168516076	Equipo médico y científico - equipo de investigación	- 1.325.611		-	- 690.756,72	- 634.854,08				
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y	- 78.088.654		-	- 18.951.593,02	- 59.137.060,76				
168516101	Equipos de transporte, tracción y elevación - marítimo y	- 53.219.228		-	-	- 53.219.228,14				
168516106	Equipos de transporte, tracción y elevación - otros	- 2.295.380		-	-	- 2.295.379,66				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	- 23.924.529		-	-	- 23.924.528,93				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES,	- 26.050.099	- 6.325.583,47							
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 19.724.515							- 19.724.515,20	
169512002	Terrestre	- 19.724.515							- 19.724.515,20	
169525	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 6.325.583	- 6.325.583,47							
169525104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 6.325.583	- 6.325.583,47							
19	OTROS ACTIVOS	11.376.888.219	10.424.842.668,14	39.612.020,36	107.856.129,00	20.031.766,00	657.757.687,00	69.665.198,05	57.122.750,71	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	344.444.768	85.765.295,77	39.418.027,36	82.856.129,00	20.031.766,00				
190501	Seguros	85.761.932	85.761.931,77							
190501001	Seguros	85.761.932	85.761.931,77							
190514	Bienes y servicios	258.604.339	3.364,00	39.339.530,36	82.856.129,00	20.031.766,00				
190514001	Bienes y servicios	258.604.339	3.364,00	39.339.530,36	82.856.129,00	20.031.766,00				
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	78.497			78.497,00					
190590001	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	78.497			78.497,00					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.167.120.185	3.061.540.014,00	193.993,00			103.186.525,00	99.653,00	2.100.000,00	
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014	3.061.540.014,00							
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014	3.061.540.014,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646		193.993,00				99.653,00		
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646		193.993,00				99.653,00		
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525					103.186.525,00		2.100.000,00	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	105.286.525					103.186.525,00		2.100.000,00	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	6.550.171.440	5.970.600.277,84		25.000.000,00		554.571.162,00			
190801	En administración	6.550.171.440	5.970.600.277,84		25.000.000,00		554.571.162,00			
190801001	En administración	6.550.171.440	5.970.600.277,84		25.000.000,00		554.571.162,00			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.816.620.336	1.792.145.555,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007	Licencias	1.267.482.405	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007001	Licencias	1.267.482.405	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197008	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
197008001	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS	- 501.468.510	- 485.208.474,51					- 10.964.906,59	- 5.295.128,48	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
197507	Licencias	- 501.468.510	- 485.208.474,51					- 10.964.906,59	- 5.295.128,48	
197507001	Licencias	- 501.468.510	- 485.208.474,51					- 10.964.906,59	- 5.295.128,48	
2	PASIVOS	24.135.416.880	19.997.501.871,60	625.658.247,94	790.149.708,50	810.006.750,21	1.020.469.990,95	545.542.569,55	341.065.287,82	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.530.259.935	497.787.101,97	70.000.033,99	156.888.147,01	169.017.974,62	514.902.234,38	72.331.575,00	44.310.414,71	5.022.453,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	774.454.246	258.479.252,28	499.999,99	67.633.254,05	72.910.792,62	369.616.754,30	5.314.193,00	-	-
240101	Bienes y servicios	218.852.693	224.292,31	-	5.088.033,00	-	213.540.367,30	-	-	-
240101001	Bienes y servicios	218.852.693	224.292,31	-	5.088.033,00	-	213.540.367,30	-	-	-
240102	Proyectos de inversion	555.601.554	258.254.959,97	499.999,99	62.545.221,05	72.910.792,62	156.076.387,00	5.314.193,00	-	-
240102001	Proyectos de inversión	555.601.554	258.254.959,97	499.999,99	62.545.221,05	72.910.792,62	156.076.387,00	5.314.193,00	-	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	87.596.664	38.897.498,00	815.507,00	11.719.919,01	17.126.372,00	14.637.883,10	1.480.850,00	- 2.103.818,10	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	37.213.044	26.781.893,00	741.370,00	5.288.291,00	4.401.490,00	-	-	-	-
240706001	Cobro cartera de terceros	7.034.163	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	30.178.881	19.747.730,00	741.370,00	5.288.291,00	4.401.490,00	-	-	-	-
240720	Recaudos por clasificar	22.231.368	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	- 2.103.965,10	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	22.231.368	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	- 2.103.965,10	5.022.453,00
240722	Estampillas	26.731.333	10.063.099,00	74.137,00	1.766.658,01	2.920.811,00	11.694.082,10	212.399,00	- 147,00	-
240722002	Retención estampilla pro unal y otras universidades	3.084.334	2.012.482,00	74.137,00	528.829,00	440.943,00	27.943,00	-	-	-
240722003	Estampillas	23.646.999	8.050.617,00	-	1.237.829,01	2.479.868,00	11.666.139,10	212.399,00	147,00	-
240790	Otros recursos a favor de terceros	1.420.919	1.111.537,00	-	-	-	74.053,00	235.329,00	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	1.420.919	1.111.537,00	-	-	-	74.053,00	235.329,00	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	346.511.558	55.974.218,00	43.379.179,00	49.909.758,00	45.242.685,00	78.415.261,98	45.365.403,00	28.225.053,00	-
242401	Aportes a fondos pensionales	83.929.735	22.616.100,00	9.213.400,00	14.098.335,00	7.753.400,00	12.803.100,00	11.008.400,00	6.437.000,00	-
242401001	Aportes a fondos pensionales	83.929.735	22.616.100,00	9.213.400,00	14.098.335,00	7.753.400,00	12.803.100,00	11.008.400,00	6.437.000,00	-
242402	Aportes a seguridad social en salud	86.348.668	19.208.370,00	8.364.800,00	15.392.113,00	7.175.400,00	20.588.985,00	9.852.000,00	5.767.000,00	-
242402001	Aportes a seguridad social en salud	86.348.668	19.208.370,00	8.364.800,00	15.392.113,00	7.175.400,00	20.588.985,00	9.852.000,00	5.767.000,00	-
242404	Sindicatos	6.755.257	-	990.644,00	1.170.001,00	934.319,00	1.434.537,00	1.480.279,00	745.477,00	-
242404001	Sindicatos	6.755.257	-	990.644,00	1.170.001,00	934.319,00	1.434.537,00	1.480.279,00	745.477,00	-
242406	Fondos de empleados	27.758.296	-	3.412.872,00	2.527.709,00	1.744.191,00	15.454.138,98	3.441.460,00	1.177.925,00	-
242406001	Fondos de empleados	27.758.296	-	3.412.872,00	2.527.709,00	1.744.191,00	15.454.138,98	3.441.460,00	1.177.925,00	-
242407	Libranzas	104.468.089	-	15.795.244,00	13.027.646,00	23.200.478,00	23.626.148,00	16.414.397,00	12.404.176,00	-
242407001	Libranzas	104.468.089	-	15.795.244,00	13.027.646,00	23.200.478,00	23.626.148,00	16.414.397,00	12.404.176,00	-
242411	Embargos judiciales	5.927.186	-	3.047.323,00	-	748.040,00	1.215.376,00	819.782,00	96.665,00	-
242411001	Embargos judiciales	5.927.186	-	3.047.323,00	-	748.040,00	1.215.376,00	819.782,00	96.665,00	-
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la	10.907.754	10.907.754,00	-	-	-	-	-	-	-
242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción	10.907.754	10.907.754,00	-	-	-	-	-	-	-
242490	Otros descuentos de nómina	20.416.573	3.241.994,00	2.554.896,00	3.693.954,00	3.686.857,00	3.292.977,00	2.349.085,00	1.596.810,00	-
242490001	Otros descuentos de nómina	20.416.573	3.241.994,00	2.554.896,00	3.693.954,00	3.686.857,00	3.292.977,00	2.349.085,00	1.596.810,00	-
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	205.080.489	106.703.478,00	14.416.148,00	11.950.815,95	24.755.625,00	30.669.286,00	7.380.029,00	9.205.107,00	-
243603	Honorarios	10.729.609	2.679.319,00	899,00	-	-	8.049.391,00	-	-	-
243603001	Retenido	11.975.011	3.924.721,00	899,00	-	-	8.049.391,00	-	-	-
243603002	Pagado (db)	- 1.245.402	- 1.245.402,00	-	-	-	-	-	-	-
243604001	Retenido	598	598,00	-	-	-	-	-	-	-
243604002	Pagado (db)	- 598	- 598,00	-	-	-	-	-	-	-
243605	Servicios	34.839.732	22.377.691,00	1.148.957,00	2.854.296,00	4.836.451,00	3.105.265,00	296.107,00	220.965,00	-
243605001	Retenido	13.100.732	638.691,00	1.148.957,00	2.854.296,00	4.836.451,00	3.105.265,00	296.107,00	220.965,00	-
243605002	Pagado (db)	21.739.000	21.739.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	7.465.070	2.906.000,00	878.604,00	648.861,00	464.192,00	676.346,00	203.968,00	1.687.099,00	-
243606001	Retenido	10.370.070	5.811.000,00	878.604,00	648.861,00	464.192,00	676.346,00	203.968,00	1.687.099,00	-
243606002	Pagado (db)	- 2.905.000	- 2.905.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243608	Compras	31.068.849	12.430.266,00	4.441.107,00	1.032.158,95	6.098.011,00	4.566.316,00	755.082,00	1.745.908,00	-
243608001	Retenido	24.644.849	6.006.266,00	4.441.107,00	1.032.158,95	6.098.011,00	4.566.316,00	755.082,00	1.745.908,00	-
243608002	Pagado (db)	6.424.000	6.424.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	33.203.100	13.880.681,00	2.726.758,00	3.487.073,00	2.383.737,00	4.006.005,00	4.469.095,00	2.249.751,00	-
243615001	Retenido	66.860.100	47.537.681,00	2.726.758,00	3.487.073,00	2.383.737,00	4.006.005,00	4.469.095,00	2.249.751,00	-
243615002	Pagado (db)	- 33.657.000	- 33.657.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	47.881.597	23.950.289,00	3.511.265,00	1.786.757,00	8.629.683,00	6.393.650,00	940.186,00	2.669.767,00	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	29.583.597	5.652.289,00	3.511.265,00	1.786.757,00	8.629.683,00	6.393.650,00	940.186,00	2.669.767,00	-
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	18.298.000	18.298.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	11.773.995	7.836.000,00	54.217,00	2.115.957,00	1.764.712,00	1.299,00	941,00	869,00	-
243626001	Retenido	6.810.995	2.873.000,00	54.217,00	2.115.957,00	1.764.712,00	1.299,00	941,00	869,00	-
243626002	Pagado (db)	4.963.000	4.963.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	28.118.537	20.643.232,00	1.654.341,00	25.713,00	578.839,00	3.871.014,00	714.650,00	630.748,00	-

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510704	Prima de vacaciones	128.661.623	21.966.565,21		45.559.449,24	19.375.138,00	13.209.020,00	19.287.390,00	9.264.061,00	
510704001	Prima de vacaciones	128.661.623	21.966.565,21		45.559.449,24	19.375.138,00	13.209.020,00	19.287.390,00	9.264.061,00	
510705	Prima de navidad	221.270.527	73.564.737,02		50.784.036,00	10.343.943,00	22.305.020,00	40.355.925,00	23.916.866,00	
510705001	Prima de navidad	221.270.527	73.564.737,02		50.784.036,00	10.343.943,00	22.305.020,00	40.355.925,00	23.916.866,00	
510706	Prima de servicios	186.570.799	35.715.118,79		100.070.815,00	14.616.916,00	10.786.744,00	15.650.069,00	9.731.136,00	
510706001	Prima de servicios	186.570.799	35.715.118,79		100.070.815,00	14.616.916,00	10.786.744,00	15.650.069,00	9.731.136,00	
510707	Bonificación especial de recreación	6.471.456	2.503.464,18				1.614.398,00	2.353.594,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	6.471.456	2.503.464,18				1.614.398,00	2.353.594,00		
510790	Otras primas	25.305.219	9.653.325,00	1.476.716,00		902.709,00	9.184.358,00	2.832.308,00	1.255.803,00	
510790010	Prima especial de servicios	7.707.642					7.707.642,00			
510790024	Prima de coordinación	17.597.577	9.653.325,00	1.476.716,00		902.709,00	1.476.716,00	2.832.308,00	1.255.803,00	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	230.386.877	20.443.148,00	47.600,00	19.202.241,93	26.503.618,00	123.276.298,00	21.923.551,00	18.990.420,00	
510801	Remuneración por servicios técnicos	216.954.429	7.058.300,00		19.202.241,93	26.503.618,00	123.276.298,00	21.923.551,00	18.990.420,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	216.954.429	7.058.300,00		19.202.241,93	26.503.618,00	123.276.298,00	21.923.551,00	18.990.420,00	
510810	Viáticos	13.384.848	13.384.848,00							
510810001	Viáticos	13.384.848	13.384.848,00							
510890	Otros gastos de personal diversos	47.600		47.600,00						
510890001	Otros gastos de personal diversos	47.600		47.600,00						
5111	GENERALES	817.165.234	274.111.353,01	79.844.185,00	149.315.480,51	21.917.516,43	142.075.565,00	52.690.000,00	97.211.134,15	
511113	Vigilancia y seguridad	100.630.047			11.014.247,42	3.090.000,00	67.099.893,00	4.727.642,00	14.698.265,00	
511113001	Vigilancia y seguridad	100.630.047			11.014.247,42	3.090.000,00	67.099.893,00	4.727.642,00	14.698.265,00	
511114	Materiales y suministros	349.803	349.803,00							
511114001	Materiales y suministros	349.803	349.803,00							
511115	Mantenimiento	84.641.043	19.159.185,00		65.481.858,05					
511115001	Mantenimiento	84.641.043	19.159.185,00		65.481.858,05					
511117	Servicios públicos	175.498.658	119.902.486,53	6.383.446,00	15.102.629,00	3.571.068,43	15.260.423,00	7.133.511,00	8.145.093,93	
511117001	Servicios públicos	175.498.658	119.902.486,53	6.383.446,00	15.102.629,00	3.571.068,43	15.260.423,00	7.133.511,00	8.145.093,93	
511118	Arrendamiento operativo	191.457.905		35.515.430,00	45.745.229,90	15.256.448,00	27.009.378,00	16.431.862,00	51.499.557,00	
511118001	Arrendamiento operativo	191.457.905		35.515.430,00	45.745.229,90	15.256.448,00	27.009.378,00	16.431.862,00	51.499.557,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	9.758.607	8.249.523,00				1.509.084,00			
511119001	Viáticos y gastos de viaje	9.758.607	8.249.523,00				1.509.084,00			
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	334.600	334.600,00							
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	334.600	334.600,00							
511123	Comunicaciones y transporte	9.880.505	9.880.505,00							
511123001	Comunicaciones y transporte	9.880.505	9.880.505,00							
511125	Seguros generales	38.451.528	38.451.528,48							
511125001	Seguros generales	38.451.528	38.451.528,48							
511146	Combustibles y lubricantes	13.411.015	1.278.297,00	1.630.000,00	4.060.000,00		359.385,00	1.890.000,00	4.193.333,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	13.411.015	1.278.297,00	1.630.000,00	4.060.000,00		359.385,00	1.890.000,00	4.193.333,41	
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	9.067.199			3.633.487,14		1.791.009,00	2.096.525,00	1.546.177,81	
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	9.067.199			3.633.487,14		1.791.009,00	2.096.525,00	1.546.177,81	
511179	Honorarios	162.029.223	76.505.425,00	14.660.209,00	4.278.029,00		29.046.393,00	20.410.460,00	17.128.707,00	
511179001	Honorarios	162.029.223	76.505.425,00	14.660.209,00	4.278.029,00		29.046.393,00	20.410.460,00	17.128.707,00	
511180	Servicios	21.655.100		21.655.100,00						
511180001	Servicios	21.655.100		21.655.100,00						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	966.359.661	100.051.064,68	98.149.553,62	121.298.776,87	165.603.153,81	298.634.455,02	119.775.968,95	62.846.687,78	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	931.872.878	68.446.396,96	98.149.553,62	121.298.776,87	165.603.153,81	298.634.455,02	117.165.276,83	62.575.264,40	
536001	Edificaciones	316.186.098	4.409.965,98	32.082.492,22	46.691.254,56	59.700.224,72	120.299.326,18	43.659.136,36	9.343.698,12	
536001001	Edificios y casas	198.763.223		26.540.485,68	42.158.613,26	18.668.059,88	69.037.955,36	33.192.987,76	9.165.121,22	
536001002	Oficinas	25.500.965	4.176.574,60			3.923.618,92	17.400.771,44			
536001013	Invernaderos	33.334		33.334,00						
536001014	Casetas y campamentos	27.141.675				26.096.247,02	1.045.427,48			
536001015	Parqueaderos y garajes	292.555	233.391,38				59.163,84			
536001016	Bodegas	2.907.342		628.051,10	795.595,74	256.426,98	1.227.268,18			
536001019	Pozos	728.354			728.353,58					
536001020	Tanques de almacenamiento	16.344					16.343,78			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	26.175.954				2.910.097,16	21.953.607,42	1.312.249,82		
536001028	Otras edificaciones	34.626.353		4.880.621,44	3.008.691,98	7.845.774,76	9.558.788,68	9.153.898,78	178.576,90	
536002	Plantas, ductos y túneles	3.913.563		1.140.906,26	207.220,56		2.565.435,86			
536002002	Plantas de tratamiento	2.950.866		1.140.906,26			1.809.959,66			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	962.697			207.220,56		755.476,20			
536004	Maquinaria y equipo	55.671.063	803.509,24	11.649.871,65	3.490.721,03	5.864.734,69	24.785.220,46	4.990.313,23	4.086.692,75	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536004001	Equipo de construcción	35.262.929	213.355,40	5.893.289,01	1.908.084,53	1.225.449,42	19.712.868,42	3.803.808,91	2.506.073,29	
536004006	Equipo de recreación y deporte	1.515.787				324.787,84	1.190.998,80			
536004009	Herramientas y accesorios	8.505.916	28.499,76	2.543.480,44	380.590,70	1.288.759,22	2.969.790,84	769.006,66	525.788,44	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	2.120.746	561.654,08			398.941,46	554.387,78	400.772,52	204.989,82	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	130.636				130.636,18				
536004016	Otra maquinaria y equipo	8.135.050		3.213.102,20	1.202.045,80	2.496.160,57	357.174,62	16.725,14	849.841,20	
536005	Equipo médico y científico	18.556.475	44.320,44	8.763.564,98	1.109.509,52	1.092.655,92	4.409.595,72	1.385.098,36	1.751.730,21	
536005001	Equipo de investigación	2.934.593			34.922,28		2.818.215,36	59.344,08	22.111,26	
536005002	Equipo de laboratorio	15.234.259	44.320,44	8.393.118,66	1.074.587,24	1.075.479,10	1.591.380,36	1.325.754,28	1.729.618,95	
536005003	Equipo de urgencias	370.446		370.446,32						
536005010	Otro equipo médico y científico	17.177				17.176,82				
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	30.036.428	1.510.924,72	4.360.856,16	4.862.641,15	2.013.524,08	10.123.616,08	3.664.139,22	3.500.727,06	
536006001	Muebles y enseres	18.021.082	1.496.299,00	3.021.610,28	4.768.076,35	2.013.524,08		3.431.585,68	3.289.986,68	
536006002	Equipo y máquina de oficina	11.851.821	1.270,24	1.339.245,88	94.564,80		10.123.616,08	158.272,69	134.850,90	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	13.355	13.355,48							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	150.170						74.280,85	75.889,48	
536007	Equipos de comunicación y computación	203.937.335	43.537.074,92	18.006.007,26	20.258.842,14	18.924.379,60	47.509.342,78	40.486.848,14	15.214.839,86	
536007001	Equipo de comunicación	100.483.502	7.356.548,90	12.017.653,40	14.837.973,88	12.822.979,50	20.870.998,16	23.291.502,24	9.285.846,34	
536007002	Equipo de computación	98.421.778	31.304.016,26	5.988.353,86	5.420.868,26	5.945.856,06	26.638.344,62	17.195.345,90	5.928.993,52	
536007006	Equipos de comunicación y computación de propiedad	4.887.192	4.876.509,76			10.682,26				
536007007	Otros equipos de comunicación y computación	144.862				144.861,78				
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	206.853.697	6.199.917,68	20.836.735,78	29.145.567,66	20.473.331,16	82.902.898,26	18.847.131,56	28.448.114,76	
536008002	Terrestre	144.108.255	6.199.917,68	20.393.641,54	28.372.686,16	6.289.061,18	48.089.703,46	9.090.887,90	25.672.356,62	
536008004	Marítimo y fluvial	59.599.291		414.470,88	111.704,34	12.228.480,28	34.476.068,08	9.628.165,00	2.740.402,30	
536008005	De tracción	749.088			31.309,34	407.252,16	262.837,14	29.000,24	18.689,04	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	2.397.064		28.623,36	629.867,82	1.548.537,54	74.289,58	99.078,42	16.666,80	
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	5.877.492	66.750,30	984.587,63	536.091,47	1.371.039,76	2.060.254,06	629.307,36	229.461,64	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	4.628.923	66.750,30	856.458,91	453.363,97	763.363,90	1.690.040,84	609.057,20	189.888,18	
536009004	Equipo de lavandería	1.248.569		128.128,72	82.727,50	607.675,86	370.213,22	20.250,16	39.573,46	
536010	Semovientes y plantas	1.095.904		152.864,66	416.653,02	116.667,00	409.719,60			
536010001	Semovientes de trabajo	1.095.904		152.864,66	416.653,02	116.667,00	409.719,60			
536013	Bienes muebles en bodega	14.972.860	11.229.093,95	171.667,02			68.796,14	3.503.302,60		
536013001	Maquinaria y equipo	29.167					29.166,76			
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	39.629					39.629,38			
536013004	Equipos de comunicación y computación	14.792.863	11.117.893,67	171.667,02				3.503.302,60		
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	111.200	111.200,28							
536014	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	16.451.815				16.451.815,46				
536014001	Edificaciones	7.845.775				7.845.774,76				
536014002	Plantas, ductos y túneles	189.562				189.561,90				
536014004	Maquinaria y equipo	88.888				88.888,32				
536014007	Equipos de comunicación y computación	15.424				15.423,88				
536014008	Equipos de transporte, tracción y elevación	8.312.167				8.312.166,60				
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	8.637.699	644.839,73		2.345.858,90	2.146.750,98	3.500.249,88			
536015003	Edificaciones	299.368					299.368,24			
536015004	Plantas, ductos y túneles	410.716				7.138,98	403.576,66			
536015006	Maquinaria y equipo	417.631	35.776,52			370.891,96	10.962,30			
536015007	Equipo médico y científico	14.467			14.466,60					
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	36.054					36.053,86			
536015009	Equipos de comunicación y computación	4.065.740	597.276,89		6.933,30	825.120,32	2.636.409,02			
536015010	Equipos de transporte, tracción y elevación	2.978.604	11.786,32		2.324.459,00	528.479,02	113.879,80			
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	415.121				415.120,70				
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	49.682.447			12.234.416,86	37.448.030,44				
536016002	Edificaciones	44.311.194			11.509.167,08	32.802.026,54				
536016005	Maquinaria y equipo	2.627.870			544.955,16	2.082.915,30				
536016006	Equipo médico y científico	13.343			7.930,06	5.413,38				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	923.201			172.364,56	750.836,56				
536016009	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.555.810				1.555.810,08				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	251.029				251.028,58				
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	34.486.783	31.604.667,72					2.610.692,12	271.423,38	
536605	Licencias	34.486.783	31.604.667,72					2.610.692,12	271.423,38	
536605001	Licencias	34.486.783	31.604.667,72					2.610.692,12	271.423,38	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	43.295.633					43.295.633,00			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Feb.28.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
5508	MEDIO AMBIENTE	43.295.633					43.295.633,00			
550801	Actividades de conservación	43.295.633					43.295.633,00			
550801001	Actividades de conservación	43.295.633					43.295.633,00			
57	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	12.404.056	312.990,00	54,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	12.404.056	312.990,00	54,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
572080	Recaudos	12.404.056	312.990,00	54,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
58	OTROS GASTOS	14.241.764	1.990.508,63	16.000,00		12.235.255,70				
5802	COMISIONES	16.000		16.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	16.000		16.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	16.000		16.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	14.225.764	1.990.508,63			12.235.255,70				
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no	14.225.764	1.990.508,63			12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no explotados	681.061	681.061,41							
589019014	Equipo médico y científico	130.219				130.218,76				
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.921				1.201.920,88				
589019016	Equipos de comunicación y computación	9.114.436	1.309.447,22			7.804.988,97				
589019017	Equipos de transporte, tracción y elevación	208.636				208.636,48				
589019018	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.889.491				2.889.490,61				
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.173.224.144	93.279.379.721,31	118.591.080,00	141.664.274,92	1.359.045.667,05	775.477.458,00	348.276.212,76	150.789.730,39	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.840.874.563	317.644.734,31	118.591.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	1.840.874.563	317.644.734,31	118.591.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.840.874.563	317.644.734,31	118.591.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
835511	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
835511001	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.370.614.595	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	106.340.332,09	
836101	Internas	1.370.614.595	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	106.340.332,09	
836101001	Internas	1.370.614.595	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	106.340.332,09	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.173.224.144	- 93.279.379.721,31	- 118.591.080,00	- 141.664.274,92	- 1.359.045.667,05	- 775.477.458,00	- 348.276.212,76	- 150.789.730,39	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 96.173.224.144	- 93.279.379.721,31	- 118.591.080,00	- 141.664.274,92	- 1.359.045.667,05	- 775.477.458,00	- 348.276.212,76	- 150.789.730,39	
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.697.668.515	- 317.644.734,31	-	- 141.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.697.668.515	- 317.644.734,31	-	- 141.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987	- 92.961.734.987,00							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987	- 92.961.734.987,00							
891521	Responsabilidades en proceso	- 1.513.820.643	-	- 118.591.080,00	-	- 235.895.215,00	- 719.010.586,00	- 333.983.429,76	- 106.340.332,09	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 1.513.820.643	-	- 118.591.080,00	-	- 235.895.215,00	- 719.010.586,00	- 333.983.429,76	- 106.340.332,09	
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
912004	Administrativos	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
912004001	Administrativos	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.257	147.294.999,64			1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00	-	
9325	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.038.668.423	- 62.848.275.166,24			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 2.337.688.257	- 147.294.999,64			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 2.070.463.472	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.472	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.04.30 23:49:08 -05'00'
 Elaboró Herly García Duarte
 Contador PNN - TP 99806

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:38:41 -05'00'
 Vo.Bo. Luz Myriam Enríquez
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



**NOTAS MENSUALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
FEBRERO DE 2021 – FEBRERO DE 2020
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

28 DE FEBRERO DE 2021

BASE NORMATIVA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

Resolución 182 de mayo 19 de 2017: “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002”.

Numera 2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales:

“Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general. Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros”.

Para efecto de consulta de identificación, funciones de Fonam – PNN, bases de medición y presentación, juicios, estimaciones, resumen de políticas contables y descripción detallada de las operaciones de las cuentas contables, se tiene como referencia las Notas Anuales para éste caso a diciembre 31 de 2020, las cuales están conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación según Resolución 193 de diciembre 3 de 2020.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES PNN
FEBRERO DE 2021 – FEBRERO DE 2020

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **febrero de 2021 y febrero de 2020**. Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos en **febrero de 2021**, en aras de brindar información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

NOTA 1 - SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS EN FEBRERO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	99.760.769.238,50	125.302.764.799,33	-25.541.995.560,83	-20,38%
2	PASIVOS	24.135.416.879,57	20.917.436.271,25	3.217.980.608,32	15,38%
3	PATRIMONIO	73.411.412.892,97	97.260.235.320,51	-23.848.822.427,54	-24,52%
4	INGRESOS	9.656.430.921,02	15.067.130.848,10	- 5.410.699.927,08	-35,91%
5	GASTOS	7.442.491.455,06	7.943.099.748,53	- 500.608.293,47	-6,30%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15.297.799,02	69.068.103,20	- 53.770.304,18	-77,85%
13	CUENTAS POR COBRAR	117.829.233,86	249.997.049,41	- 132.167.815,55	-52,87%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.250.753.986,36	115.211.117.899,50	-26.960.363.913,14	-23,40%
19	OTROS ACTIVOS	11.376.888.219,26	9.772.581.747,22	1.604.306.472,04	16,42%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.530.259.934,68	3.879.325.816,81	- 2.349.065.882,13	-60,55%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.471.083.749,33	3.072.182.334,88	1.398.901.414,45	45,53%
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	6.970.015.889,00	7.277.792.240,00	104,42%
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	6.995.912.230,56	- 3.109.647.164,00	-44,45%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.411.412.892,97	97.260.235.320,51	-23.848.822.427,54	-24,52%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	272.921.076,00	559.572.382,00	- 286.651.306,00	-51,23%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	9.352.825.823,02	14.480.516.610,31	- 5.127.690.787,29	-35,41%
48	OTROS INGRESOS	30.684.022,00	27.041.855,79	3.642.166,21	13,47%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.406.190.341,00	6.639.537.013,58	- 233.346.672,58	-3,51%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	966.359.660,73	1.123.888.580,49	- 157.528.919,76	-14,02%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	43.295.633,00	-	43.295.633,00	100,00%
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	12.404.056,00	849.626,00	11.554.430,00	1359,94%
58	OTROS GASTOS	14.241.764,33	178.824.528,46	- 164.582.764,13	-92,04%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	-	140.122.500,19	- 140.122.500,19	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.173.224.144,43	95.481.988.744,21	691.235.400,22	0,72%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.173.224.144,43	- 95.623.173.352,40	- 550.050.792,03	0,58%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.700.980.166,60	7.704.232.628,00	54.996.747.538,60	713,85%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.038.668.423,24	- 10.041.920.884,64	- 54.996.747.538,60	547,67%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.201.144.905,03	- 95.395.830.825	- 805.314.079,66	0,84%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.350.742.692,87	7.704.232.628	54.646.510.064,87	709,31%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.257	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 64.688.430.949,51	- 10.041.920.885	- 54.646.510.064,87	544,18%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

**NOTA 1.3 SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A NIVEL SUBCUENTA –
 NOTAS EXPLICATIVAS:**

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
110502	Caja menor	2.688.000,00	1.380.000,00	1.308.000,00	94,78%
111005	Cuenta corriente	12.609.799,02	67.688.103,20	- 55.078.304,18	-81,37%
130505	Retenciones en la fuente	-	125.598,00	- 125.598,00	-100,00%
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100,00%
131104	Sanciones	-	22.618.017,50	- 22.618.017,50	-100,00%
138421	Indemnizaciones	1.240.023,00	25.700.000,00	- 24.459.977,00	-95,18%
138426	Pago por cuenta de terceros	234.273.523,00	238.604.275,00	- 4.330.752,00	-1,82%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.850.490,00	16.659.287,78	- 8.808.797,78	-52,88%
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 139.178.501,64	- 53.710.128,87	- 85.468.372,77	159,13%
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	-	4.280.000,00	100,00%
163504	Equipos de comunicación y computación	456.479.368,00	12.715.682,50	443.763.685,50	3489,89%
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.336.000,00	-	3.336.000,00	100,00%
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436,00	5.556.951,00	- 4.631.515,00	-83,35%
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	186.020.801,00	81.626.801,00	104.394.000,00	127,89%
163707	Maquinaria y equipo	176.036.981,00	57.921.870,07	118.115.110,93	203,92%
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	36.088.599,22	- 35.220.599,22	-97,59%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,80	59.247.661,80	80.276.360,00	135,49%
163710	Equipos de comunicación y computación	75.198.199,00	664.771.857,99	- 589.573.658,99	-88,69%
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	380.755.299,29	159.406.732,00	221.348.567,29	138,86%
164023	Pozos	158.800.495,00	87.679.169,00	71.121.326,00	81,12%
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	68.454.649,00	115.412.267,00	168,60%
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	105.302.804,00	100,00%
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de tercero	1.442.402,00	900.000,00	542.402,00	60,27%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	313.743.029,89	48.709.725,00	265.033.304,89	544,11%
167505	De tracción	80.441.325,49	7.707.361,00	72.733.964,49	943,69%
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	34.891.236,00	44.386.611,00	127,21%
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	435.365.750,92	- 350.441.679,92	-80,49%
168304	Redes, líneas y cables	-	105.302.804,00	- 105.302.804,00	-100,00%
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00	649.600,00	1.189.522,00	183,12%
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	444.475.928,25	- 335.597.743,45	-75,50%
168308	Equipos de comunicación y computación	-	3.500.000,00	- 3.500.000,00	-100,00%
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046,02	-	- 52.622.046,02	100,00%
168513	BIENES MUEBLES EN BODEGA	- 19.110.714,06	- 1.578.372,67	- 17.532.341,39	1110,79%
168514	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	- 62.705.207,68	- 37.373.516,32	- 25.331.691,36	67,78%
169525	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 6.325.583,47	- 54.718.381,82	48.392.798,35	-88,44%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	78.497,00	-	78.497,00	100,00%
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00	-	3.061.540.014,00	100,00%
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646,00	12.309.250,00	- 12.015.604,00	-97,61%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00	6.587.801,00	98.698.724,00	1498,20%
197507	Licencias	- 501.468.509,58	- 138.258.552,31	- 363.209.957,27	262,70%
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 61.546.717,92	- 37.346.627	- 24.200.090,49	64,80%
169525	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 6.325.583,47	- 54.718.382	48.392.798,35	-88,44%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	78.497,00	-	78.497,00	100,00%
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00	-	3.061.540.014,00	100,00%
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646,00	28.257.016	28.550.662,00	-101,04%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00	6.587.801	98.698.724,00	1498,20%
197507	Licencias	- 484.225.118,29	- 76.480.408	- 407.744.709,88	533,14%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** Movimientos de las cuentas **de Nivel Central:** Cuenta 034486845- Banco de Bogotá. - DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES GASTOS DE PERSONAL y Cuenta 034486852 - Banco de Bogotá DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARQUES NACIONALES NATURALES GASTOS GENERALES. El saldo total del efectivo es \$12.594.061.

DT Orinoquía: Cuenta 198153694- Banco de Bogotá INVERSIÓN. Saldo \$7.738,02

DT Andes Nororientales. Saldo por valor de \$8.000

Ver conciliaciones bancarias.

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020
- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020.
- **Cuenta 138421 – Indemnización:** Disminución significativa del periodo de enero de 2021 con respecto a enero de 2020. El saldo corresponde a DTAN \$1.240.023. valor generado por siniestro liquidado por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes.
- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Es la cuenta por cobrar con saldo significativo de las cuentas por cobrar respecto a incapacidades. Actualmente y seguido de un plan de mejoramiento se diligencia un informe con información de los datos de la incapacidad, liquidación incapacidad y datos del reintegro aplicado.
- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:**

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP, Saldos a favor de PARQUES NACIONALES NATURALES generados por cruce de cuentas contrato 12290656 y 12290657. Pendiente revisión de gestión de cobro por parte del GRUPO DE PROCESOS CORPORATIVOS. Cobro 23 de noviembre de 2018 \$756.664.

PATRIMONIOS AUTONOMOS CREDICORP FIDUCIARIA S.A Pago acueducto realizado doble vez de acuerdo a información suministrada por la tesorería de nivel central (se realiza pago a EMPRESA DE ACUEDUCTO y a PROAMBIENTAL). Pendiente revisión y trazabilidad gestión de cobro de este valor \$1.654.860.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** A nivel de subcuenta se encuentran variaciones respecto a enero de la vigencia anterior en terrenos, otras edificaciones, equipo de construcción y maquinaria de equipo derivado de las operaciones de bienes de las Direcciones Territoriales y Nivel Central, soportado en el Software Neón de la Entidad.

La variación más significativa respecto al periodo anterior está dada por ajuste de valoración de propiedad, planta y equipo en la vigencia 2020, en virtud del desarrollo del plan de mejoramiento. Se creó un equipo interdisciplinario (Grupo de Infraestructura, Grupo de Procesos Corporativos, Grupo Gestión Financiera liderado por la Subdirección Administrativa y Financiera) y se realiza el análisis del costo y depreciación a diciembre 31 de 2017 de los bienes evaluados por la aseguradora a esa fecha, con el nuevo costo se realiza el recalcu de la depreciación 2018, 2019 y a noviembre 30 de 2020; ejercicio que fue revisado y analizado por las Direcciones Territoriales con un valor ajuste de **\$32.824.547.947** en las cuentas de propiedad, planta y equipo y patrimonio, y adicionalmente un ajuste en cuentas de resultado en la misma vigencia 2020 por valor de **\$1.080.909.661**.

SALDOS A FEBRERO 28 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A febrero 28 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta diferencias entre NEÓN y SIIF NACIÓN correspondiente a CONCESIÓN TAYRONA DTCARIBE - Reversión bienes registrados en SIIF al cerrar la vigencia 2020 por valor de \$\$ 626.585.800; No obstante la DT Caribe no presenta conciliación mensual de propiedad, planta y equipo al cierre de febrero dentro de los plazos estipulados, por lo que no se puede determinar la diferencia total entre NEÓN Y SIIF, toda vez que se encontraban realizando ajustes en NEÓN. Respecto a la concesión operó el Parques Nacional hasta el día 05 de diciembre de 2019 y durante las vigencias 2019 - 2020 se dio el proceso de reversión de bienes afectos relacionados con la concesión. La DTCA realizó registro mediante comprobantes Nos. 69836, 69838, 69850, según Acta sin número de fecha 12 de Febrero de 2021 para el cierre de vigencia 2020.

- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** Se presenta una variación significativa respecto a la vigencia anterior, dada por los convenios de Cooperación que principalmente se encuentran reconocidos los activos que han sido adquiridos resultado de la ejecución de los recursos de cada uno de los proyectos, pero que a la fecha de cierre de la vigencia no han sido formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación correspondiente registra valor de \$3.061.540.014 – KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO
- **Cuenta 1900801 – recursos entregados en administración:** corresponden a los convenios de Cooperación que posee PNNC con Entidades que apoyan su misionalidad y que se encuentran pendientes de girar por parte de los administradores de los recursos. Estos recursos generalmente se encuentran consignados en cuentas bancarias administradas por Patrimonio

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

Natural quien remite informes sobre el control de los recursos, adquisición de activos, cuentas por pagar, rendimientos y demás temas relacionados con cada uno de los proyectos que administran.

DT Caribe: \$ 554.571.162

- **Convenio marco 011-2015 UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA** presenta un saldo a diciembre 31 de 2020 por valor de \$18.367.178,00
- **Acuerdo específico 006 RESGUARDO INDIGENA ARHUACO DE LA SIERRA**, corresponde a convenio 006 de 2019, se realiza giro por \$19.268.000,00 en septiembre de 2019, orden de pago 24881320, 26411320 girando en febrero de 2020 para un total de \$48.170.000 de los cuales se han legalizado \$9.670.000. Presenta un saldo de \$38.500.000,00
- **RESGUARDO KOGUI MALAYO**. Presenta saldo de convenio 005 de 2018 por \$ 1.498.714,00. Respecto al convenio 004 de 2019 presenta saldo de \$64.030.000,00 y del convenio 005 de 2019 un valor de \$30.300.000,00. A diciembre 31 de 2020 presenta un saldo total de \$65.528.984,00.
- **CONSEJO COMUNITARIO DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA CUENCA DEL RIO TOLO Y ZONA COSTERA SUR**, se giró en el mes de octubre de 2020 por valor de \$83.200.000 mediante orden de pago 28166620 correspondiente a convenio 004-2020. Presenta saldo por valor de \$43.295.633,00.
- **ORGANIZACION WIWA YUGUMAIUN BUNKUANARRUA TAYRONA** acuerdo específico 003 de 2017 convenio marzo 006-2014 por valor de \$12.000.000,00 girado en noviembre de 2017.
- **FUNDACION ECOSISTEMAS DEL CARIBE**, convenio 005 de 2020 el cual presenta saldo por valor de \$366.175.000,00
- **CORPORACIÓN COLECTIVO DE ABOGADOS**. Se gira mediante orden de pago 324981920 \$36.000.000 correspondiente al convenio 006 de 2020. Presenta un saldo a diciembre 31 de 2020 un valor de \$54.000.000,00

DT Andes Occidentales \$25.000.000

- **RESGUARDO INDIGENA PAEZ DE GAITANA TOLIMA** con NIT 809.004.480 por valor de \$25.000.000 corresponde a convenio 001-2020.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
240101	Bienes y servicios	401.852.005,18	2.606.667.793	- 2.204.815.788,02	-84,58%
240706	Cobro cartera de terceros	7.034.163,00	32.735.493	- 25.701.330,00	-78,51%
240720	Recaudos por clasificar	22.231.367,90	131.062.431	- 108.831.063,57	-83,04%
240790	Otros recursos a favor de terceros	100.692,00	1.867.764	- 1.767.072,00	-94,61%
242401	Aportes a fondos pensionales	82.178.700,00	7.018.700	75.160.000,00	1070,85%
242402	Aportes a seguridad social en salud	84.586.468,00	17.965.263	66.621.205,00	370,83%
242404	Sindicatos	5.190.053,00	2.356.202	2.833.851,00	120,27%
242406	Fondos de empleados	22.463.474,98	8.732.470	13.731.005,00	157,24%
242407	Libranzas	102.368.797,00	37.872.786	64.496.011,00	170,30%
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	1.453.877,00	-	1.453.877,00	100,00%
242490	Otros descuentos de nómina	19.534.721,00	2.064.119	17.470.602,00	846,40%
243603	Honorarios	2.694,00	10.497.515	- 10.494.821,00	-99,97%
243605	Servicios	2.703.551,00	59.026.625	- 56.323.074,00	-95,42%
243606	Arrendamientos	542.576,00	4.441.759	- 3.899.183,00	-87,78%
243608	Compras	716.189,95	70.757.850	- 70.041.660,00	-98,99%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	517.784,00	88.211.051	- 87.693.267,00	-99,41%
243626	Contratos de construcción	5.254,00	5.330.234	- 5.324.980,00	-99,90%
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	13.712.483,00	42.538.331	- 28.825.848,00	-67,76%
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	23.885.400,00	2.312.500	21.572.900,00	932,88%
249050	Aportes al icbf y sena	55.669.300,00	5.390.200	50.279.100,00	932,79%
249051	Servicios públicos	5.049.100,00	-	5.049.100,00	100,00%
249055	Servicios	22.887.363,43	227.351.375	- 204.464.011,16	-89,93%
249058	Arrendamiento operativo	7.943.292,00	-	7.943.292,00	100,00%
251101	Nómina por pagar	936.441,00	-	936.441,00	100,00%
251107	Prima de navidad	360.059.352,30	108.183.151	251.876.200,95	232,82%
251111	Aportes a riesgos laborales	28.036.208,00	3.984.354	24.051.854,00	603,66%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	209.853.400,00	15.235.049	194.618.351,00	1277,44%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	149.392.700,00	11.428.200	137.964.500,00	1207,23%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	63.591.400,00	6.266.320	57.325.080,00	914,81%
270103	Administrativas	14.247.808.129,00	6.970.015.889	7.277.792.240,00	104,42%

- **Cuenta 240790 – recursos a favor de terceros:** Disminución significativa comparado con el periodo anterior respecto a pago de impuesto de estampilla.
- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** No muestra variación significativa. Actualmente las Direcciones Territoriales y Nivel Central realizan registro manual mensual de las prestaciones sociales remitidos en el caso de nivel central por el Grupo de Gestión Humana y en las DTS por las oficinas que hacen sus veces de gestión humana.
- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** Se da una variación significativa entre el periodo de enero de 2021 y 2020. El aumento obedece a la revisión dada por la Oficina Asesora Jurídica de la calificación del riesgo de los procesos en contra de la entidad en la vigencia 2020. Es de resaltar el proceso más representativo a nombre de **NYDIA YINETH PINZÓN SÁNCHEZ - CC 52.729.388** por valor de **\$12.809.031.823**, acorde reparación es decir indemnización de perjuicios (daña material y moral). Es de anotar que el proceso Se

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

perdió en primera instancia y se encuentra apelado – fallecimiento de una persona en parque OTUM QUIMBAYA acorde a lo informado por la Oficina Asesora Jurídica. En enero no se presentan movimientos de inclusiones, exclusiones o indexaciones por lo tanto el valor continúa siendo el mismo al cierre de la vigencia 2020, \$14.247.808.129. Cabe anotar que el valor se encuentra debidamente soportado en información de EKOGUI remitido por la OAJ.

- **Cuenta 299002 – Otros Pasivos Diferidos:** No se refleja cambios significativos. El saldo que es el mismo al cierre de la vigencia corresponde a operaciones de convenios de cooperación \$3.886.265.066,56 junto con los registros en las cuentas del activo.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.302.693.674,04	- 17.798.740.572	-32.503.953.101,65	182,62%

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: Disminución respecto a la vigencia anterior, esta cuenta tiene movimiento automático acorde al resultado del ejercicio. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se registra ajustes de vigencias anteriores con afectación de la cuenta de corrección.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	100,00%
480826	Recuperaciones	30.684.022,00	6.276.337,00	24.407.685,00	388,88%
480828	Indemnizaciones	-	1.184.099,79	- 1.184.099,79	-100,00%
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o aban	-	19.581.419,00	- 19.581.419,00	-100,00%

Operaciones interinstitucionales: En este concepto se registran los fondos recibidos de la Dirección Tesoro Nacional para funcionamiento y para Inversión y Operaciones sin flujo de Efectivo.

Fondos recibidos: Representa el valor de los recursos recibidos por la entidad en efectivo y equivalentes al efectivo, o compensados con recursos administrados por la tesorería centralizada, cuando la entidad es del mismo nivel, para gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión. Así mismo, incluye el valor de los reintegros de estos recursos a las tesorerías centralizadas efectuados dentro del período contable en que los fondos fueron recibidos.

Operaciones sin flujo de efectivo: Representa el valor de las operaciones realizadas entre entidades para cancelar derechos y obligaciones, sin que exista flujo de efectivo. Dentro de éstas operaciones, se encuentran las cuentas de cruce de cuentas.

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
510123	Auxilio de transporte	33.586.241,00	13.895.576	19.690.665,00	141,70%
510705	Prima de navidad	97.207.991,24	38.473.471	58.734.520,24	152,66%
510790	Otras primas	16.612.439,00	9.291.066	7.321.373,00	78,80%
510810	Viáticos	2.024.488,00		2.024.488,00	100,00%
511113	Vigilancia y seguridad	799.790,00	9.962.742	- 9.162.952,00	-91,97%
511118	Arrendamiento operativo	24.561.804,45	283.971.794	- 259.409.989,55	-91,35%
511146	Combustibles y lubricantes	5.480.000,00	49.289.518	- 43.809.518,00	-88,88%
536013	Bienes muebles en bodega	7.699.537,46	86.084	7.613.453,63	8844,23%
536014	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	15.293.325,70	572.670	14.720.655,61	2570,53%
536605	Licencias	17.243.391,93	56.167.028	- 38.923.636,37	-69,30%
572080	Recaudos	14.683.932,00	849.626	13.834.306,00	1628,28%

Las cuentas de gasto en su mayoría tienen aumento acorde a las necesidades de la entidad y asignación de presupuesto, afectados de manera automática vía cadena presupuestal, acorde a la asignación del PAC.

NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
831510	Propiedades, planta y equipo	1.792.886.123,62	1.116.447.858	676.438.265,23	60,59%
912004	Administrativos	62.350.742.692,87	7.704.232.628	54.646.510.064,87	709,31%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 62.350.742.692,87	- 7.704.232.628	- 54.646.510.064,87	709,31%

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** Procesos en contra de la entidad con calificación de riesgo MEDIA, BAJA por valor de \$62.700.980.166,60. Respecto a la vigencia anterior acorde a la revisión realizada por la Oficina Jurídica según observación de Contraloría respecto a la calificación de riesgo de los procesos a diciembre 312 de 2019 e inclusión de procesos con riesgo medio y bajo en la vigencia 2020. Se incluye el proceso representativo de CARLOS ANTONIO RIVADENEIRA NEIRA por valor de **\$38.342.245.908,74 RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**. En febrero se da un incremento de \$350.237.474,00 acorde a la indexación de los procesos.

NOTA 1.4 - CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES: Acorde a la guía para la elaboración de notas a los informes financieros y contables mensuales de la Resolución 182 de 2017, se muestra a continuación los cambios en las políticas contables acontecidos en FEBRERO de 2021, así:

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

FEBRERO DE 2021		
CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	SI/NO	OBSERVACIÓN
Se han presentado cambios en las políticas contables	NO	
Se han presentado corrección de errores	NO	
Se tienen inventarios Han ocurrido cambios en el valor neto realizable?	NO	
Se han presentado adquisiciones de propiedad, planta y equipo?	SI	CONCILIACION NEON VS CONTABLE.
Se han presentado disposiciones de activos?	NO	
Se han realizado pago de litigios?	N/A	
Se han presentado ingresos o gastos inusuales	NO	
Se han presentado cambios en las estimaciones contables?	NO	
Se han presentado otros hechos económicos	SI	NOTA 2

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A FEBRERO 28 DE 2021:

NOTA 2.1 CONVENIOS PENDIENTES DE LEGALIZAR VIGENCIAS ANTERIORES

- **Cuenta 190801 – Recursos entregados en administración:** Acorde a la Nota 1.3.1 Activos se detalla los convenios de vigencias anteriores, pendientes de legalización a la fecha, así:
DT Caribe: \$ 554.571.162
DT Andes Occidentales \$25.000.000

NOTA 2.2 NOTAS MESUALES DTS:

- Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de febrero. Las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe, presentan la información contable de estados financieros y notas de manera extemporánea (29 de abril), La DT Orinoquía amplia detalle de operaciones en el informe de variaciones trimestrales. Dentro de las actividades del plan de control interno contable se realizará mesa de trabajo con las DTS a fin de abordar notas mensuales y conciliaciones contables.

HERLY GARCIA Firmado digitalmente por
HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.04 18:20:40
-05'00'
DUARTE

HERLY GARCÍA DUARTE

Contador Parques Nacionales Naturales de Colombia
 Contador Público T.P 99806 - T

Nota 1: Hace parte integral de las Notas, los Estados Financieros consolidados firmados y certificados y los Estados Financieros firmados y certificados, así como las Notas a los mismos, de las Direcciones Territoriales a febrero 28 de 2021.



PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA

Certificación de Estados Financieros

Los suscritos **PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**, Representante legal y **HERLY GARCÍA DUARTE**, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No 706 de 2016 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información Financiera de la SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACIÓN DEL MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM reflejan los hechos económicos de la Entidad con corte a **28 de febrero de 2021**, y que a su vez:

- los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información;
- la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedido por la Contaduría General de la Nación;
- se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y
- se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide en la ciudad de Bogotá, a los treinta (30) días del mes abril de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
10:58:46 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente por HERLY
GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.04.30 20:56:30 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
C.C. 52.764.997
CONTADOR PNN
TARJETA PROFESIONAL 99806 - T

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:18:30 -05'00'

Vo. Bo. NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:16:32 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		feb-21	feb-20			feb-21	feb-20
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE				CORRIENTE			
		12.052.393.074	4.899.875.023			1.098.941.940	5.992.382.863
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	430.992.307	363.357.306	24	Cuentas por pagar	1.098.707.824	5.992.148.747
1110	Depósitos en instituciones financieras	430.992.307	363.357.306	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	332.907.261	566.409.049
13	Cuentas por cobrar	11.055.644.705	4.259.518.252	2407	Recursos a favor de terceros	518.919.591	5.338.594.939
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	10.251.464.382	4.165.729.730	2424	Descuentos de nomina		478.827
1316	Venta de bienes	3.783.006	8.800.632	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	81.273.894	19.713.979
1317	Prestación de Servicios		0	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	165.149.130	66.170.054
1323	Acuerdos de concesión		0	2490	Otras cuentas por pagar	457.947	781.900
1384	Otras cuentas por cobrar	1.019.985.496	400.065.067	29	Otros pasivos	234.116	234.116
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-219.588.179	-315.077.177	2910	Ingresos recibidos por anticipado	234.116	234.116
19	Otros activos	565.756.062	276.999.465				
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	565.756.062	276.999.465				
NO CORRIENTE		22.292.378.350	21.802.866.076	TOTAL PASIVO			
15	Inventarios	122.113.051	124.619.086				
1510	Mercancías en existencia	122.113.051	124.619.086				
				PATRIMONIO			
16	Propiedades, planta y equipo	3.243.113.014	2.118.034.055	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	33.245.829.483	20.710.358.235
1605	Terrenos	113.043.140	1.756.000	3105	Capital fiscal	6.966.548.265	6.966.548.265
1610	Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3109	Resultados de ejercicios anteriores	22.786.069.394	13.264.205.030
1637	Propiedad, planta y equipo no explotado		33.542.320	3110	Resultado del ejercicio*	3.493.211.824	479.604.940
1640	Edificaciones	873.706.044	160.701.531	3145	Impactos por la transición al nuevo marco		0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301	TOTAL PATRIMONIO			
1655	Maquinaria y equipo	226.983.972	86.760.958				
1660	Equipo médico y científico	232.173.552	226.521.052				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757				
1670	Equipos de comunicación y computación	502.664.291	403.085.941				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.219.637.310	1.987.509.037				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	31.697.752	31.697.752				
1683	Propiedad, planta y equipo en concesión	91.154.000					
1685	Depreciación acumulada	-1.302.075.108	-1.067.668.596				
1695	Deterioro acumulado de propiedad, planta y equipo	-2.860.997	-2.860.997				

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		feb-21	feb-20			feb-21	feb-20
19	Otros activos	18.927.152.285	19.560.212.935				
1906	Avances y anticipos entregados	8.224.608	833.608				
1908	Recursos entregados en administración	18.865.183.759	19.263.939.327				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización acumulada	-4.010.744					
	TOTAL ACTIVO	34.344.771.423	26.702.741.098			34.344.771.423	26.702.741.098
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.230.244.668	1.133.857.446	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.475.875.105	-9.080.977.238	99	Acreedoras por contra (db)	-1.631.295	-1.631.295
	TOTAL DEUDORAS	0	0		TOTAL ACREEDORAS	0	0

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Fonam - PNNC de Nivel Central y Direcciones Territoriales.

Nota: Para efectos de presentación de este informe contable se refleja un incremento en el activo en la cuenta 1908 - Recursos entregados en Administración, teniendo en cuenta las operaciones que se realizan en SIIF Nación entre las PCI de Subcuenta FONAM - Parques y Subcuenta FONAM - Ministerio de Ambiente relacionadas con las operaciones de la Cuenta Única Nacional CUN.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente por
PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
10:59:56 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:17:15
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:17:18 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.03
04:29:55 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
CONTADOR T.P 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 29/02/2021 - 28/02/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		feb-21	feb-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes		9.183.590
4204	Productos Manufacturados		9.183.590
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	3.867.249.225	594.759.500
4110	Tasas	3.867.249.225	594.759.500
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes		9.721.474
6210	Bienes Comercializados		9.721.474
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	107.851.129	36.345.211
5108	Gastos de personal diversos	30.295.395	11.718.770
5111	Generales	77.555.734	24.626.441
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	55.489.284	41.973.392
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	52.280.689	41.973.392
5366	Amortización de intangibles	3.208.595	
55	Gasto Publico Social	122.798.462	16.000.000
5508	Medio Ambiente	122.798.462	16.000.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		3.581.110.351	499.903.013
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	18.899.991	
4802	Financieros		
4808	Ingresos Diversos	18.899.991	
4809	Acuerdos de Concesión		
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	106.798.518	20.298.074
5802	Comisiones		94.104
5890	Gastos Diversos	106.798.518	20.203.970
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-	87.898.527 - 20.298.074

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 29/02/2021 - 28/02/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	feb-21	feb-20
TOTAL INGRESOS	3.886.149.216	603.943.090
TOTAL COSTOS	-	9.721.474
TOTAL GASTOS	392.937.393	114.616.676
	-	-
	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3.493.211.824	479.604.940

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Fonam - Parques de Nivel Central y Direcciones Territoriales.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PÉREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:00:57 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:18:03 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUÁVITA

Firmado digitalmente
por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:18:11 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
21:17:53 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 28/02/2021 - 29/02/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	TOTAL PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE FEBRERO DE 2021	6.966.548.265	22.780.769.086			29.747.317.351
Ajustes Capital Fiscal en Febrero de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021		5.300.308			5.300.308
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en febrero de 2021					0
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO ENERO 2021	6.966.548.265	22.786.069.394			29.752.617.659
Resultado del Ejercicio a Febrero de 2021 -(Estado de Resultados)			3.493.211.824		3.493.211.824
SALDO DEL PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2021	6.966.548.265	22.786.069.394	3.493.211.824		33.245.829.483
SALDO DEL PATRIMONIO A 29 DE FEBRERO DE 2020	6.966.548.265	13.264.205.030	479.604.940		20.710.358.235

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Fonam - PNN Consolidado.

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07 11:02:59 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:19:19 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:18:53 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.04.30 23:23:28 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1	ACTIVOS	15.652.054.921,16	11.486.637.011,75	197.223.341,97	1.020.825.322,06	316.754.631,90	415.339.742,43	466.343.992,74	354.016.869,52	1.394.914.008,79
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	430.992.307,05	430.992.307,05							
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	430.992.307,05	430.992.307,05							
111005	Cuenta corriente	430.992.307,05	430.992.307,05							
111005001	Cuenta corriente	430.992.307,05	430.992.307,05							
13	CUENTAS POR COBRAR	11.055.644.704,70	11.055.644.704,70							
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.251.464.381,81	10.251.464.381,81							
131101	Tasas	2.488.293.409,40	2.488.293.409,40							
131101001	Tasas	2.488.293.409,40	2.488.293.409,40							
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80							
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80							
131118	Licencias	25.396.553,00	25.396.553,00							
131118001	Licencias	25.396.553,00	25.396.553,00							
131127	Contribuciones	415.232.880,00	415.232.880,00							
131127001	Contribuciones	415.232.880,00	415.232.880,00							
131145	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	63.649.378,61	63.649.378,61							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	63.649.378,61	63.649.378,61							
1316	VENTA DE BIENES	3.783.006,00	3.783.006,00							
131606	Bienes comercializados	3.783.006,00	3.783.006,00							
131606001	Bienes comercializados	3.783.006,00	3.783.006,00							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.495,89	1.019.985.495,89							
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.019.985.495,89							
138439001	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.019.985.495,89							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	219.588.179,00	219.588.179,00							
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	5.638.227,00	5.638.227,00							
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	5.638.227,00	5.638.227,00							
138690	Otras cuentas por cobrar	213.949.952,00	213.949.952,00							
138690001	Otras cuentas por cobrar	213.949.952,00	213.949.952,00							
15	INVENTARIOS	122.113.051,19	122.113.051,19							
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	122.113.051,19	122.113.051,19							
151022	Productos artesanales	122.113.051,19	122.113.051,19							
151022001	Productos artesanales	122.113.051,19	122.113.051,19							
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.243.113.013,77	21.366.373,33	953.531.222,06	224.601.575,90	256.161.218,43	293.876.735,74	144.538.309,52	1.349.037.578,79	
1605	TERRENOS	113.043.140,00		111.287.140,00				1.756.000,00		
160502	Rurales	113.043.140,00		111.287.140,00				1.756.000,00		
160502001	Rurales	113.043.140,00		111.287.140,00				1.756.000,00		
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000,00			13.350.000,00					
161001	De trabajo	13.350.000,00			13.350.000,00					
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000,00			13.350.000,00					
1640	EDIFICACIONES	873.706.043,83		755.977.672,00		20.000.000,00	13.516.641,00		84.211.730,83	
164001	Edificios y casas	116.793.383,83		16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83	
164001001	Edificios y casas	116.793.383,83		16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83	
164090	Otras edificaciones	756.912.660,00		739.012.660,00					17.900.000,00	
164090001	Otras edificaciones	756.912.660,00		739.012.660,00					17.900.000,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301,00						67.697.301,00		
164501	Plantas de generación	67.697.301,00						67.697.301,00		
164501001	Plantas de generación	67.697.301,00						67.697.301,00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	226.983.971,74	20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00		140.016.522,74	

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
165501	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165501001	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165511	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175.941.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	74.123.111,34
166501	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166501001	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166502	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-		5.200.000,00				2.900.000,00
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-		5.200.000,00				2.900.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	502.664.290,78		172.921.543,50		22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	261.276.748,28
167001	Equipo de comunicación	191.719.787,28		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167001001	Equipo de comunicación	191.719.787,28		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167002	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
167002001	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEV	2.219.637.310,00			92.350.760,00	234.038.876,00	220.744.075,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.139.009.098,00
167502	Terrestre	1.612.139.769,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167502001	Terrestre	1.612.139.769,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325,00			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167504001	Marítimo y fluvial	586.050.325,00			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167505	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
167505001	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevació	12.047.216,00					9.111.116,00	2.936.100,00		
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	12.047.216,00					9.111.116,00	2.936.100,00		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCES	91.154.000,00					91.154.000,00			
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000,00					91.154.000,00			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000,00					91.154.000,00			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD	1.302.075.107,79		196.475.553,65	54.084.250,01	104.568.722,46	111.937.837,57	219.940.313,26	48.431.122,48	566.637.308,36
168501	Edificaciones	55.832.078,35			8.706.323,17		11.124.999,00	5.051.527,13		30.949.229,05
168501001	Edificios y casas	53.040.162,42			5.914.407,24		11.124.999,00	5.051.527,13		30.949.229,05
168501028	Otras edificaciones	2.791.915,93			2.791.915,93					
168504	Maquinaria y equipo	60.842.326,29		17.136.040,78		1.065.742,24	747.689,94	23.255.115,56	7.973.205,35	10.664.532,42
168504001	Equipo de construcción	46.784.449,42		17.136.040,78		1.065.742,24	747.689,94	23.255.115,56		4.579.860,90
168504009	Herramientas y accesorios	1.150.243,59								1.150.243,59
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	4.934.427,93								4.934.427,93
168504016	Otra maquinaria y equipo	7.973.205,35							7.973.205,35	
168505	Equipo médico y científico	107.145.760,75		14.315.743,82		365.841,12				92.464.175,81
168505002	Equipo de laboratorio	107.145.760,75		14.315.743,82		365.841,12				92.464.175,81
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	69.582.224,95		4.228.918,48	7.688.823,48	19.425.727,41	682.794,80	17.315.114,44		20.240.846,34
168506001	Muebles y enseres	62.198.628,23		4.228.918,48	7.688.823,48	14.225.727,41	682.794,80	17.315.114,44		18.057.249,62
168506002	Equipo y máquina de oficina	7.383.596,72		-		5.200.000,00				2.183.596,72

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
168507	Equipos de comunicación y computación	- 276.555.361,00	-	- 160.794.850,57	-	- 3.266.108,74	- 4.156.080,27	- 14.377.529,73	- 6.495.838,74	- 87.464.952,95
168507001	Equipo de comunicación	- 62.162.676,66	-	- 1.782.420,80	-	- 1.322.872,20	- 3.996.376,79	- 6.353.074,77	- 2.933.184,78	- 45.774.747,32
168507002	Equipo de computación	- 214.392.684,34	-	- 159.012.429,77	-	- 1.943.236,54	- 159.703,48	- 8.024.454,96	- 3.562.653,96	- 41.690.205,63
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 702.650.417,34	-	-	- 37.689.103,36	- 66.228.579,20	- 87.244.115,12	- 158.100.800,51	- 33.962.078,39	- 319.425.740,76
168508002	Terrestre	- 498.462.305,65	-	-	- 31.298.617,56	- 51.391.213,60	- 34.648.082,96	- 46.124.182,73	- 29.332.170,79	- 305.668.038,01
168508004	Marítimo y fluvial	- 188.179.633,96	-	-	- 6.390.485,80	- 14.837.365,60	- 44.509.306,76	- 104.054.865,45	- 4.629.907,60	- 13.757.702,75
168508005	De tracción	- 5.530.324,42	-	-	-	-	-	- 5.530.324,42	-	-
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 10.478.153,31	-	-	-	-	- 8.086.725,40	- 2.391.427,91	-	-
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotele	- 21.094.183,96	-	-	-	- 10.908.056,36	- 2.918.070,68	- 1.840.225,89	-	- 5.427.831,03
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 21.094.183,96	-	-	-	- 10.908.056,36	- 2.918.070,68	- 1.840.225,89	-	- 5.427.831,03
168510	Semovientes y plantas	- 3.308.667,39	-	-	-	- 3.308.667,39	-	-	-	-
168510001	Semovientes de trabajo	- 3.308.667,39	-	-	-	- 3.308.667,39	-	-	-	-
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 5.064.087,76	-	-	-	-	- 5.064.087,76	-	-	-
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 5.064.087,76	-	-	-	-	- 5.064.087,76	-	-	-
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, F	- 2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-
169512002	Terrestre	- 2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-
19	OTROS ACTIVOS	800.191.844,45	-	53.743.917,45	67.294.100,00	92.153.056,00	159.178.524,00	172.467.257,00	209.478.560,00	45.876.430,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIP	565.756.062,00	-	-	67.294.100,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	208.644.952,00	38.485.430,00
190514	Bienes y servicios	565.756.062,00	-	-	67.294.100,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	208.644.952,00	38.485.430,00
190514001	Bienes y servicios	565.756.062,00	-	-	67.294.100,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	208.644.952,00	38.485.430,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.224.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	7.391.000,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.391.000,00	-	-	-	-	-	-	-	7.391.000,00
190604001	Adquisición de bienes y servicios	7.391.000,00	-	-	-	-	-	-	-	7.391.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	172.467.257,00	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801	En administración	172.467.257,00	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801001	En administración	172.467.257,00	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007	Licencias	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007001	Licencias	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INT	4.010.743,55	-	4.010.743,55	-	-	-	-	-	-
197507	Licencias	4.010.743,55	-	4.010.743,55	-	-	-	-	-	-
197507001	Licencias	4.010.743,55	-	4.010.743,55	-	-	-	-	-	-
2	PASIVOS	1.098.941.940,16	673.948.880,76	77.171.260,40	14.814.043,00	3.758.395,00	4.072.782,00	293.177.928,00	5.335.296,00	26.663.355,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.098.707.824,16	673.714.764,76	77.171.260,40	14.814.043,00	3.758.395,00	4.072.782,00	293.177.928,00	5.335.296,00	26.663.355,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	332.907.261,32	525.956,92	25.656.649,40	11.718.275,00	3.694.089,00	200,00	291.309.891,00	-	2.200,00
240101	Bienes y servicios	136.537.076,00	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240101001	Bienes y servicios	136.537.076,00	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240102	Proyectos de inversion	196.370.185,32	525.956,92	25.656.649,40	11.718.275,00	-	200,00	158.466.904,00	-	2.200,00
240102001	Proyectos de inversión	196.370.185,32	525.956,92	25.656.649,40	11.718.275,00	-	200,00	158.466.904,00	-	2.200,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	518.919.590,89	507.581.729,89	9.847.713,00	-	4.376,00	513.751,00	825.885,00	144.507,00	1.629,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.730.715,00	-	7.730.715,00	-	-	-	-	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	7.730.715,00	-	7.730.715,00	-	-	-	-	-	-
240720	Recaudos por clasificar	508.117.023,89	507.581.729,89	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	508.117.023,89	507.581.729,89	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	2.896.071,00	-	1.941.217,00	-	4.376,00	513.751,00	290.591,00	144.507,00	1.629,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
240722002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades	1.346.095,00		1.346.095,00	-	-	-	-	-	-
240722003	Estampillas	1.549.976,00	-	595.122,00		4.376,00	513.751,00	290.591,00	144.507,00	1.629,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00		175.781,00	-	-	-	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00		175.781,00	-	-	-	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TI	81.273.894,00	-	41.666.898,00	3.095.768,00	59.930,00	3.558.831,00	1.042.152,00	5.190.789,00	26.659.526,00
243603	Honorarios	40,00	-	-	-	-	-	-	-	40,00
243603001	Retenido	40,00	-	-	-	-	-	-	-	40,00
243605	Servicios	20.550.546,00	-	11.696.228,00	796.811,00	-	1.712.104,00	517.609,00	1.689.666,00	4.138.128,00
243605001	Retenido	20.550.546,00	-	11.696.228,00	796.811,00	-	1.712.104,00	517.609,00	1.689.666,00	4.138.128,00
243606	Arrendamientos	420.874,00								420.874,00
243606001	Retenido	420.874,00								420.874,00
243608	Compras	18.585.927,00	-	5.763.006,00	1.167.668,00	27.353,00	941.805,00	18.777,00	1.406.301,00	9.261.017,00
243608001	Retenido	27.937.898,00	-	15.115.077,00	1.167.668,00	27.353,00	941.805,00	18.777,00	1.406.301,00	9.261.017,00
243608002	Pagado (db)	- 9.352.071,00	-	- 9.352.071,00	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	1.649,00		924,00						725,00
243615001	Retenido	449.751,00		449.026,00						725,00
243615002	Pagado (db)	- 448.102,00	-	- 448.102,00	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	30.088.462,00	-	14.904.286,00	567.727,00	31.182,00	793.474,00	389.116,00	1.070.706,00	12.331.971,00
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	40.749.164,00	-	25.564.988,00	567.727,00	31.182,00	793.474,00	389.116,00	1.070.706,00	12.331.971,00
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	- 10.660.702,00	-	- 10.660.702,00	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	5.730.646,00	-	5.730.228,00	-	-	-	418,00	-	-
243626001	Retenido	5.730.646,00	-	5.730.228,00	-	-	-	418,00	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	5.895.750,00	-	3.572.226,00	563.562,00	1.395,00	111.448,00	116.232,00	1.024.116,00	506.771,00
243627001	Retenido	11.981.234,00	-	9.657.710,00	563.562,00	1.395,00	111.448,00	116.232,00	1.024.116,00	506.771,00
243627002	Pagado (db)	- 6.085.484,00	-	- 6.085.484,00	-	-	-	-	-	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	165.149.130,46	165.149.130,46	-						
244501	Venta de bienes	317.651,00	317.651,00							
244501001	Venta de bienes	317.651,00	317.651,00							
244502	Venta de servicios	170.731.479,46	170.731.479,46							
244502001	Venta de servicios	170.731.479,46	170.731.479,46							
244580	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000,00							
244580001	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000,00							
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	457.947,49	457.947,49							
249040	SalDOS a favor de beneficiarios	457.947,49	457.947,49							
249040001	SalDOS a favor de beneficiarios	457.947,49	457.947,49							
29	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-						
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116,00	234.116,00	-						
291007	Ventas	234.116,00	234.116,00	-						
291007002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116,00							
3	PATRIMONIO	29.752.617.659,49	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.317.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.752.617.659,49	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.317.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506	Capital fiscal	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506001	Capital fiscal nación	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22.786.069.394,36	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,45	- 3.834.694.540,59	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.808.649.989,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,51	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.899.272.744,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	26.385.347.764,66	57.600.511.888,61	- 3.292.823.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.904.772.440,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	- 348.718.971,15	- 58.778.667,15	- 295.440.000,00			5.499.696,00			

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362,00	141.098.362,00							
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.391.657.761,15	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.079.545,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.288.181.997,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661,39	24.101.911.055,69	- 3.370.205.048,75	- 1.554.936.297,45	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.285.316.890,29	- 4.102.190.187,73	- 8.030.268.344,84
310902002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	70.073.900,24	- 2.554.545,00		- 8.143.247,89			- 2.865.106,87		83.636.800,00
4	INGRESOS	3.866.149.216,48	3.868.008.979,48							18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	3.867.249.225,48	3.867.249.225,48							
4110	NO TRIBUTARIOS	3.867.249.225,48	3.867.249.225,48							
411001	Tasas	1.244.640.675,00	1.244.640.675,00							
411001001	Tasas	1.244.640.675,00	1.244.640.675,00							
411046	Licencias	1.722.912.034,48	1.722.912.034,48							
411046001	Licencias	1.722.912.034,48	1.722.912.034,48							
411061	Contribuciones	899.696.516,00	899.696.516,00							
411061001	Contribuciones	899.696.516,00	899.696.516,00							
48	OTROS INGRESOS	18.899.991,00	759.754,00							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	18.899.991,00	759.754,00							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	759.754,00	759.754,00							
480817001	Arrendamientos operativos	759.754,00	759.754,00							
480826	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
5	GASTOS	392.937.392,68	4.773.877,66	10.273.144,76	130.033.047,72	6.647.270,06	6.146.420,60	48.188.179,86	186.875.452,02	
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	107.851.128,68	177.590,00	5.926.280,00	3.572.221,00	1.753.409,68	-	45.685.000,00	50.736.628,00	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	30.295.395,00								30.295.395,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	30.295.395,00								30.295.395,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	30.295.395,00								30.295.395,00
5111	GENERALES	77.555.733,68	177.590,00	5.926.280,00	3.572.221,00	1.753.409,68	-	45.685.000,00	20.441.233,00	
511114	Materiales y suministros	1.184.341,68				1.184.341,68				
511114001	Materiales y suministros	1.184.341,68				1.184.341,68				
511115	Mantenimiento	1.450.610,00								1.450.610,00
511115001	Mantenimiento	1.450.610,00								1.450.610,00
511118	Arrendamiento operativo	15.131.774,00								15.131.774,00
511118001	Arrendamiento operativo	15.131.774,00								15.131.774,00
511123	Comunicaciones y transporte	1.053.068,00				569.068,00				484.000,00
511123001	Comunicaciones y transporte	1.053.068,00				569.068,00				484.000,00
511146	Combustibles y lubricantes	58.558.350,00		5.926.280,00	3.572.221,00		-	45.685.000,00		3.374.849,00
511146001	Combustibles y lubricantes	58.558.350,00		5.926.280,00	3.572.221,00		-	45.685.000,00		3.374.849,00
511179	Honorarios	177.590,00	177.590,00							
511179001	Honorarios	177.590,00	177.590,00							
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	55.489.283,90	4.596.287,66	4.346.864,76	3.662.364,72	4.893.860,38	6.146.420,60	2.503.179,86	29.340.305,92	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52.280.689,06	1.387.692,82	4.346.864,76	3.662.364,72	4.893.860,38	6.146.420,60	2.503.179,86	29.340.305,92	
536001	Edificaciones	3.235.350,28		2.774.709,02		83.332,00	156.265,74		221.043,52	
536001001	Edificios y casas	771.925,48		2.774.709,02		83.332,00	156.265,74		221.043,52	
536001028	Otras edificaciones	2.463.424,80		2.463.424,80						
536004	Maquinaria y equipo	4.986.952,12	345.135,84		285.748,86	259.680,64	445.345,08	1.128.283,84	2.522.757,86	
536004001	Equipo de construcción	2.863.284,44	345.135,84		285.748,86	259.680,64	445.345,08	1.128.283,84	1.527.374,02	
536004009	Herramientas y accesorios	205.693,90							205.693,90	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	789.689,94							789.689,94	
536004016	Otra maquinaria y equipo	1.128.283,84							1.128.283,84	
536005	Equipo médico y científico	3.869.543,76		333.052,52		94.207,96				3.442.283,28

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
536005002	Equipo de laboratorio	3.869.543,76		333.052,52		94.207,96				3.442.283,28
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.722.766,94			444.440,78	186.363,88	25.462,80	185.785,14		880.714,34
536006001	Muebles y enseres	1.690.544,46			444.440,78	186.363,88	25.462,80	185.785,14		848.491,86
536006002	Equipo y máquina de oficina	32.222,48								32.222,48
536007	Equipos de comunicación y computación	10.232.225,34		709.504,46		749.295,36	423.003,54	247.665,08	397.415,02	7.705.341,88
536007001	Equipo de comunicación	5.028.726,90		68.291,88		522.186,48	303.225,84	31.967,58	27.917,56	4.075.137,56
536007002	Equipo de computación	5.203.498,44		641.212,58		227.108,88	119.777,70	215.697,50	369.497,46	3.630.204,32
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	26.271.992,58			1.127.714,96	2.206.002,50	2.496.821,18	5.070.804,80	977.481,00	14.393.168,14
536008002	Terrestre	19.050.115,34			937.238,16	2.081.546,60	841.204,06	825.310,90	721.101,18	13.643.714,44
536008004	Marítimo y fluvial	6.855.384,64			190.476,80	124.455,90	1.416.939,90	4.117.678,52	256.379,82	749.453,70
536008005	De tracción	87.036,48						87.036,48		
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	279.456,12					238.677,22	40.778,90		
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotele	301.884,64					86.332,98	40.554,76		174.996,90
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	301.884,64					86.332,98	40.554,76		174.996,90
536010	Semovientes y plantas	140.746,16				140.746,16				
536010001	Semovientes de trabajo	140.746,16				140.746,16				
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	1.519.227,24					1.519.227,24			
536016005	Maquinaria y equipo	1.519.227,24					1.519.227,24			
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.208.594,84		3.208.594,84						
536605	Licencias	3.208.594,84		3.208.594,84						
536605001	Licencias	3.208.594,84		3.208.594,84						
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00				122.798.462,00				
5508	MEDIO AMBIENTE	122.798.462,00				122.798.462,00				
550801	Actividades de conservación	122.798.462,00				122.798.462,00				
550801001	Actividades de conservación	122.798.462,00				122.798.462,00				
58	OTROS GASTOS	106.798.518,10								106.798.518,10
5890	GASTOS DIVERSOS	106.798.518,10								106.798.518,10
589017	Pérdidas en siniestros	106.798.518,10								106.798.518,10
589017001	Pérdidas en siniestros	106.798.518,10								106.798.518,10
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-						
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090001	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.230.244.668,46	1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	127.394.061,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.597.026,46	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510001	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	127.394.061,00					-	-		127.394.061,00
836101	Internas	127.394.061,00					-	-		127.394.061,00
836101001	Internas	127.394.061,00					-	-		127.394.061,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.475.875.104,74	-	-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	- 127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 3.245.630.436,28	-	-	-					
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	-	-	-					
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	-	-	-					
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 1.230.244.668,46	-	-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	- 127.394.061,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A FEBRERO 28 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Feb.28.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891521	Responsabilidades en proceso	- 127.394.061,00					-	-		- 127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 127.394.061,00					-	-		- 127.394.061,00
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
891590090	Otras cuentas deudoras de control	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.294,76						
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DE)	1.631.294,76		- 1.631.294,76						
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						

Elaboró **HERLY GARCIA SUAREZ**
 Herly Garcia Suarez
 Contador PNN

Firmado digitalmente por HERLY GARCIA SUAREZ
 Fecha: 2021.04.30 23:24:04 -05'00'

Vo.Bo. **LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA**
 Luz Myriam Enriquez Guávita.
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 12:19:31 -05'00'

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

**SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS
PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACIÓN DEL
MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES
FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM**

SUBCUENTA FONAM - PNNC



**NOTAS MENSUALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
FEBRERO DE 2021 – FEBRERO DE 2020
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

28 DE FEBRERO DE 2021

BASE NORMATIVA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

Resolución 182 de mayo 19 de 2017: “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002”.

Numera 2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales:

“Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general. Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros”.

Para efecto de consulta de identificación, funciones de Fonam – PNN, bases de medición y presentación, juicios, estimaciones, resumen de políticas contables y descripción detallada de las operaciones de las cuentas contables, se tiene como referencia las Notas Anuales para éste caso a diciembre 31 de 2020, las cuales están conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación según Resolución 193 de diciembre 3 de 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES FONAM – PNN
FEBRERO DE 2021 – FEBRERO DE 2020**

Subcuenta Para El Manejo Separado de los recursos presupuestales que se asignen a la Administración del Manejo del Sistema de Parques – Fonam Parques Nacionales, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **febrero de 2021 y febrero de 2020**.

Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos en **febrero de 2021**, en aras de brindar información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

NOTA 1 - SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS EN MARZO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	15.652.054.921,16	7.455.969.354,29	8.196.085.566,87	109,93%
2	PASIVOS	1.098.941.940,16	5.992.382.863,17	- 4.893.440.923,01	-81,66%
3	PATRIMONIO	29.752.617.659,49	20.230.753.294,85	9.521.864.364,64	47,07%
4	INGRESOS	3.886.149.216,48	603.943.090,00	3.282.206.126,48	543,46%
5	GASTOS	392.937.392,68	114.616.676,05	278.320.716,63	242,83%
6	COSTOS DE VENTAS	-	9.721.474,11	- 9.721.474,11	-100,00%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	430.992.307,05	363.357.306,12	67.635.000,93	18,61%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	11.055.644.704,70	4.259.518.251,57	6.796.126.453,13	159,55%
1.5	INVENTARIOS	122.113.051,19	124.619.085,68	- 2.506.034,49	-2,01%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.243.113.013,77	2.118.034.055,39	1.125.078.958,38	53,12%
1.9	OTROS ACTIVOS	800.191.844,45	590.440.655,53	209.751.188,92	35,52%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.098.707.824,16	5.992.148.747,17	- 4.893.440.923,01	-81,66%
2.9	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-	0,00%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.752.617.659,49	20.230.753.294,85	9.521.864.364,64	47,07%
4.1	INGRESOS FISCALES	3.867.249.225,48	594.759.500,00	3.272.489.725,48	550,22%
4.2	VENTA DE BIENES	-	9.183.590,00	- 9.183.590,00	-100,00%
4.8	OTROS INGRESOS	18.899.991,00	-	18.899.991,00	100,00%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	107.851.128,68	36.345.211,00	71.505.917,68	196,74%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	55.489.283,90	41.973.391,55	13.515.892,35	32,20%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667,49%
5.8	OTROS GASTOS	106.798.518,10	20.298.073,50	86.500.444,60	426,15%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	9.721.474,11	- 9.721.474,11	-100,00%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59,16%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.230.244.668,46	1.133.857.445,67	96.387.222,79	8,50%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.475.875.104,74	- 9.080.977.238,21	4.605.102.133,47	-50,71%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76	- 1.631.294,76	-	0,00%

**NOTA 1.3 SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A NIVEL SUBCUENTA –
NOTAS EXPLICATIVAS:**

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
1.3.11.01	Tasas	2.488.293.409,40	1.186.185.747,60	1.302.107.661,80	109,77%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	-	7.258.892.160,80	100,00%
1.3.11.04	Sanciones	-	2.276.380.515,58	-2.276.380.515,58	-100,00%
1.3.11.18	Licencias	25.396.553,00	625.393.263,00	- 599.996.710,00	-95,94%
1.3.11.27	Contribuciones	415.232.880,00	-	415.232.880,00	100,00%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	400.065.067,00	619.920.428,89	154,95%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 1.103.504,00	- 4.534.723,00	410,94%
1.6.05.02	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6337,54%
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	11.000.677,56	- 11.000.677,56	-100,00%
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-	22.541.642,11	- 22.541.642,11	-100,00%
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4128,56%
1.6.55.01	Equipo de construcción	178.610.249,00	45.146.136,00	133.464.113,00	295,63%
1.6.83.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100,00%
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	- 60.842.326,29	- 30.859.019,07	- 29.983.307,22	97,16%
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	- 32.299.088,87	32.299.088,87	-100,00%
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 5.064.087,76	-	- 5.064.087,76	100,00%
1.9.05.14	Bienes y servicios	565.756.062,00	276.999.465,00	288.756.597,00	104,24%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.391.000,00	-	7.391.000,00	100,00%
1.9.08.01	En administración	172.467.257,00	17.167.582,53	155.299.674,47	904,61%
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80,45%
1.9.75.07	Licencias	- 4.010.743,55	-	- 4.010.743,55	100,00%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** Movimientos de recaudo y traslados de CUN de las cuentas RECAUDADORA - FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN FO - Banco de Bogotá, 034175562 FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN TAYRONA - Banco de Bogotá, 034743922 Se da un aumento respecto a la vigencia anterior respecto al recaudo. Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** Causación de tasa uso de acueducto y alcantarillado de Bogotá de los meses de enero y febrero, factura 22921 de febrero 28 de 2021 PN Chingaza. El área de cartera remite correo electrónico el 24 de marzo de 2021 dirigido a la Empresa de Acueducto solicitando el número del RP para el pago de estos recursos a cierre de mes de marzo, no se obtuvo respuesta.

Se realiza envío de liquidación tasas de agua noviembre-diciembre de 2020 vía correo electrónico el 02 de febrero de 2021 y se encuentra pendiente la asignación de RP por parte del Acueducto y generación de órdenes de consignación en PNN. El 3 de marzo de 2021 se remite correo electrónico informando el número del RP N. 2600076685 para continuar

con el trámite de pago por parte del acueducto. se efectúa pago el día 29 de marzo de 202. Recuperación de cartera en la vigencia 2020, a marzo 31 de 2020: **\$1.225.935.288.**

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020. El valor registrado corresponde a administrativas y fiscales y sanciones (procesos coactivos)., Hay variación respecto a la vigencia 2020. Respecto de coactivos por valor de \$2.027.775.912,54.

Coactivos: El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a marzo 31 de 2020 por \$2.027.775.912,54., no se ha tenido recuperación a febrero 28 de 2021.

Sanciones ambientales: por valor de \$5.231.116.248,26. no se ha tenido recuperación a febrero 28 de 2021.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$273.768.394,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. se establece comunicación telefónica con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021. esta entidad informa un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$255.858.498,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. Se establece comunicación con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021 y que la entidad un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.

COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LA SAMARIA: Por valor de **\$4.701.489.356,26** Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de marzo de 2021. se radico oficio N. 2021-4300008681 del 9/03/2021, solicitando soportes de pago o la respectiva consignación por el valor de la sanción. el día 14 de abril se establece comunicación, pendiente respuesta.

- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

- **Cuenta 131118– Licencias:** Aumento significativo, causación de contribuciones causado mes de diciembre y recaudado el 08/01/2020 y el del mes de enero de 2021 recaudado el 04/02/2021.

Transferencias, CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P por valor en la vigencia 2021 de \$931.692.262,00. Se recuperó en 2021 a la fecha \$982.027.014 y pendiente \$415.232.880

Trámites ambientales: Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. No hubo cambios significativos. saldo pendiente \$25.370.753

- **Cuenta 138439 – Arrendamiento Operativo:** Causación de arrendamientos de Colombia telecomunicaciones, Consorcio Canales, Radio televisión Nacional de Colombia y Leonor Rodríguez, por conceptos de autorización de estructura de telecomunicaciones, liquidación por uso y afectación. La cartera recuperada en el 2021 a febrero 28 está por un valor de \$215.389.149,18. Pendiente \$840.463.041,30

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN

Código	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO FEB.28.2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO FINAL A FEB.28.2021
13	CUENTAS POR COBRAR	11.055.644.704,70	4.455.891.198,50	6.599.753.506,20	11.055.644.704,70
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.251.464.381,81	3.441.710.014,61	6.809.754.367,20	10.251.464.381,81
131101	Tasas	2.488.293.409,40	2.481.471.759,00	6.821.650,40	2.488.293.409,40
131101001	Tasas	2.488.293.409,40	2.481.471.759,00	6.821.650,40	2.488.293.409,40
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	529.626.892,00	6.729.265.268,80	7.258.892.160,80
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	529.626.892,00	6.729.265.268,80	7.258.892.160,80
131118	Licencias	25.396.553,00	15.178.090,00	10.218.463,00	25.396.553,00
131118001	Licencias	25.396.553,00	15.178.090,00	10.218.463,00	25.396.553,00
131127	Contribuciones	415.232.880,00	415.232.880,00	-	415.232.880,00
131127001	Contribuciones	415.232.880,00	415.232.880,00	-	415.232.880,00
131145	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	63.649.378,61	200.393,61	63.448.985,00	63.649.378,61
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	63.649.378,61	200.393,61	63.448.985,00	63.649.378,61
1316	VENTA DE BIENES	3.783.006,00	3.783.006,00	-	3.783.006,00
131606	Bienes comercializados	3.783.006,00	3.783.006,00	-	3.783.006,00
131606001	Bienes comercializados	3.783.006,00	3.783.006,00	-	3.783.006,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
138439001	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 219.588.179,00	- 645.539,00	- 218.942.640,00	- 219.588.179,00
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 645.539,00	- 4.992.688,00	- 5.638.227,00
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 645.539,00	- 4.992.688,00	- 5.638.227,00
138690	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952,00	-	- 213.949.952,00	- 213.949.952,00
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952,00	-	- 213.949.952,00	- 213.949.952,00

*Fuente: SIF Nación, informe de cartera e informe de conciliación contable.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** A nivel de subcuenta se encuentran variaciones respecto a marzo de la vigencia anterior en terrenos, otras edificaciones, equipo de construcción y maquinaria de equipo derivado de las operaciones de adquisición de bienes de las Direcciones Territoriales soportado en el Software Neón de la Entidad.

SALDOS A MARZO 31 DE 2020 NEÓN VS SIIF: A febrero 28 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales no se presentaron diferencias entre NEÓN y SIIF NACIÓN.

Así mismo a febrero 28 de 2021, **no se ha realizado adquisición de bienes**, por lo tanto el único movimiento de propiedad, planta y equipo ha sido la depreciación.

- **Cuenta 190801:** Aumento respecto 2020, CABILDO MAYOR INDIGENA DE MUTATA valor de \$\$ 49.297.148 girado en febrero de 2021. A marzo se refleja saldos de recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe algunos de ellos de vigencias anteriores, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios.

A marzo 31 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las vigencias 2016-2020. Del saldo total de 172.467.257, sólo el valor de \$49.297.148 se giraron en la vigencia 2021.

PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS PROTEGIDAS presenta un saldo por \$119.085, convenio 010 de 2016 presenta un saldo para reintegrar por \$119.085 no se ha realizado reintegro a la fecha.

RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO CONVENIO 004-2016 presenta un saldo por 102.348.172. Convenio 004-2016 presenta un saldo por \$301.786, pendiente de revisión de soportes de legalización, que de acuerdo al libro de legalización del gasto se recibieron en la vigencia 2018, así mismo pendiente de definir si corresponde a reintegro o legalización. Y Convenio 001-2020 presenta un saldo por valor de \$52.749.238 a diciembre 31. Se realiza desembolso en febrero de 2021 sobre este convenio por valor de \$49.297.148.

CABILDO MAYOR INDIGENA DE MUTATA, presenta un saldo total a diciembre 31 de 2020 por valor de \$35.000.000,00 correspondiente a Convenio 002 de 2020.

CABILDO MAYOR INDIGENA DE CHIGORODO, presenta un saldo total a diciembre 31 de 2020 por valor de \$35.000.000,00 correspondiente a Convenio 002 de 2020.

- **Cuenta 197001 – Licencias:** Respecto a la vigencia anterior, se da una disminución significativa, por la reversión contable en 2020, de la licencia de reserva en línea, por el concepto de uso bajo el nuevo marco normativo acorde a mesa de trabajo con GSIR, comprobante 89430. En la vigencia 2021 no se realizan registros.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	136.537.076,00	3.305.000,00	133.232.076,00	4031%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	196.370.185,32	563.104.048,66	- 366.733.863,34	-65,13%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	7.730.715,00	811,00	7.729.904,00	100,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	508.117.023,89	5.337.491.965,00	-4.829.374.941,11	-90,48%
2.4.07.22	Estampillas	2.896.071,00	656.958,00	2.239.113,00	340,83%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	445.205,00	- 269.424,00	-60,52%
2.4.24.06	Fondos de empleados	-	379.233,00	- 379.233,00	-100,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	99.594,00	- 99.594,00	-100,00%
2.4.36.05	Servicios	20.550.546,00	1.961.451,00	18.589.095,00	947,72%
2.4.36.06	Arrendamientos	420.874,00	-	420.874,00	100,00%
2.4.36.08	Compras	18.585.927,00	7.264.789,00	11.321.138,00	155,84%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	30.088.462,00	9.838.858,00	20.249.604,00	205,81%
2.4.36.26	Contratos de construcción	5.730.646,00	779,00	5.729.867,00	735541%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compra	5.895.750,00	648.060,00	5.247.690,00	809,75%
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	317.651,00	-	317.651,00	100,00%
2.4.45.02	Venta de servicios	170.731.479,46	66.170.054,12	104.561.425,34	158,02%

- Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Disminución respecto a vigencia anterior ya que por disminución del ingreso y proceso de facturación electrónica especialmente. Acá se aclara que no ha sido posible recaudar en SIIF con afectación del ingreso, porque la transacción de recaudo de facturación electrónica de venta no está habilitada ver nota de aspectos relevantes – proceso de facturación electrónica numeral 2.3
- Cuenta 242411 – Embargos judiciales:** Disminución respecto a la vigencia anterior, toda vez que se hizo reclasificación a la cuenta de saldos a favor de beneficiarios toda vez que son deducciones a los contratistas pero la trazabilidad en SIIF la deja en esta cuenta, sin embargo FONAM no tiene nómina por lo tanto se hace el registro manual de reclasificación.
- Cuentas de retención de impuestos:** Esta cuenta se registra las retenciones practicadas a terceros (personas naturales y jurídicas) según normatividad tributaria vigente acorde a la adquisición de bienes y servicios. Los aumentos y disminuciones varían acorde al aumento de adquisición de bienes y servicios derivado de la ejecución del presupuesto y pago de los impuestos. El saldo de la cuenta 243631- Covid, fue reclasificado a rentas de trabajo 243615 acorde a lo determinado por la Contaduría General de la Nación, por eliminación de dicha cuenta conforme lo indicado en la resolución 221 de 2020.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.391.657.761,15	- 13.094.331.017,15	9.702.673.256,00	-74,10%

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: Disminución respecto a la vigencia anterior, esta cuenta tiene movimiento automático acorde al resultado del ejercicio. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se observan ajustes de vigencias anteriores.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
4.1.10.01	Tasas	1.244.640.675,00	-	1.244.640.675,00	100,00%
4.1.10.46	Licencias	1.722.912.034,48	594.759.500,00	1.128.152.534,48	189,68%
4.1.10.61	Contribuciones	899.696.516,00	-	899.696.516,00	100,00%
4.2.04.09	Productos artesanales	-	7.051.473,00	- 7.051.473,00	-100,00%
4.2.04.14	Prendas de vestir y calzado	-	2.132.117,00	- 2.132.117,00	-100,00%
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	759.754,00	-	759.754,00	100,00%
4.8.08.26	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100,00%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Aumento significativo respecto a la vigencia anterior teniendo en cuenta que se realizó causación de tasa uso de acueducto y alcantarillado de Bogotá de los meses de enero y febrero, factura 22921 de febrero 28 de 2021 PN Chingaza.
- **Cuenta 411046 – Licencias:** Aumento respecto a la vigencia anterior, Aumento significativo respecto a la vigencia anterior, causación de contribuciones causado mes de diciembre y recaudado el 08/01/2020 y el del mes de enero de 2021 recaudado el 04/02/2021.

De igual manera se causó en febrero el valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de febrero de 2021 derechos de ingresos de áreas protegidas y trámites ambientales, sin embargo se presentó una recuperación por valor de \$164.331.508 a febrero.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

NOTA 1.3.4.1 SALDOS CONTABLES INGRESOS VS EJECUCIÓN PPTAL DE INGRESOS – VARIACIÓN SIGNIFICATIVA

Cada mes conforme a las operaciones propias de la entidad, se presenta la variación entre los saldos contables de ingresos y la ejecución presupuestal de ingresos, acorde al recaudo efectivo y causación, el cual es relevante reflejar en las notas a los estados financieros por la cuantía, así:

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - SUBCUENTA FONDO NACIONAL AMBIENTAL CONCILIACIÓN INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS VS. SALDOS CONTABLES CON CORTE A FEBRERO 28 DE 2021						
RUBRO INGRES	CUENTA CONTAB	DESCRIPCIÓN	RECAUDO INGRESOS	SALDO CONTABLE	VARIACIÓN	JUSTIFICACIÓN VARIACIONES
3-1-01-1-02-2-56	411001	TASA POR EL USO DEL AGUA	5.632.765,00	1.244.640.675,00	-1.239.007.910,00	5.632.765,00 Recaudo tasa por uso de agua AGUA BLANCA \$150.290, VIGENCIA 2019 ACUABUITERRA \$3.876.479, AGUA CELSIA \$38.126, ACUEDUCTO LAS CANDELAS \$30.009, ACUEDUCTO SOLER \$6.564, ASOUSUARIOS LA LEONERA \$1.286.178, MUNICIPIO DE GUICAN \$27.599, ALICIA POSSO \$6.431, ACUAPICHINDE \$211.089
						1.244.640.675,00 CAUSACION ENERO Y FEBRERO TASA USO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA
						-1.239.007.910,00 Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-2-44	411046	DERECHO DE INGRESO A LAS ÁREAS	1.883.287.301,00	1.722.912.034,00	164.305.708,00	164.331.508,00 Recaudo ingreso correspondiente a vigencia anteriores: Ingreso visitantes Otun Quimbaya diciembre 2020 \$1.400.000, Ingreso Gorgona diciembre 2020 \$5.070.000, Ingreso visitantes Tayrona diciembre 2020 \$58.158.008, Ingreso visitantes Corales diciembre 2020 \$96.333.000, ingreso visitantes Cocuy diciembre 2020 \$3.370.500
3-1-01-1-02-2-37		SEGUIMIENTO A LICENCIAS Y EVALUACIÓN DE	702.242,00			
3-1-01-1-02-2-36		TRAMITES AMBIENTALES	3.228.199,00			
						(25.800,00) Causacion sin recaudo resol 127/20200 pnn los nevados, resol 119-2020 pnn chingaza-luisa gomez
						164.305.708,00 Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-4-05	411059	CONCESIONES PARQUES NACIONALES	58.071.175,00		58.071.175,00	58.071.175,00 Pago cuota de remuneracion Concesion Gorgona vigencia 2020 \$31.924.634, Pago cuota remuneracion Nativos Activos \$1.283.000, pago Concesion Nevados \$18.837.836, pago
						58.071.175,00 Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-1-04-58	411061	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR ELECTRICO	982.027.014,00	899.696.516,00	82.330.498,00	497.563.378,00 Recaudo ingreso correspondiente a vigencia anterior, contribucion sector electrico CELSIA corespondiente al
						(415.232.880,00) Causacion transfrencia del sector electrico CELSIA febrero 2021, no recaudado durante el mismo mes
						82.330.498,00 Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-5-01-07-2-1	480817	SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O		759.754,00	-759.754,00	(759.754,00) Arrendamiento leonor rodriguez mes de enero de 2021, causado y no recaudado
						(759.754,00) Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-5-02-	420409	ARTÍCULOS DE CERÁMICA NO	218.000,00		218.000,00	218.000,00 Recaudo Hasbleidy Gomez \$156.000, Lorena Valencia DTPA \$62.000
						218.000,00 Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
TOTALES SALDOS			2.933.166.696,00	3.868.008.979,00	-934.842.283,00	-934.842.283,00

**Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación - Informe ejecución de ingresos - Informe de saldos y movimientos a febrero de 2021

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	30.295.395,00	10.685.490,00	19.609.905,00	183,52%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	58.558.350,00	8.299.496,00	50.258.854,00	605,57%
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.232.225,34	11.350.455,34	- 1.118.230,00	-9,85%
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	26.271.992,58	21.080.618,90	5.191.373,68	24,63%
5.5.08.01	Actividades de conservación	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667,49%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	106.798.518,10	20.203.969,50	86.594.548,60	428,60%

Las cuentas de gasto en su mayoría tienen aumento acorde a las necesidades de la entidad y asignación de presupuesto, afectados de manera automática vía cadena presupuestal, acorde a la asignación del PAC.

En el caso de la pérdida de siniestros se aumenta debido a los siniestros reportados por las Direcciones Territoriales.

NOTA 1.3.6 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	-	9.721.474,11	- 9.721.474,11	-100,00%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 100% de la cuenta. No se registró el costo de ventas del primer trimestre de 2021, toda vez que no se han realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales a febrero 28 de 2021.

NOTA 1.3.7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	feb-21	feb-20	Variación anual	Variación %
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	-4.701.489.356,26	-59,16%
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	1.546.654,46	4.050.372,00	261,88%
8.3.61.01	Internas	127.394.061,00	35.057.210,21	92.336.850,79	263,39%
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 7.947.119.792,54	4.701.489.356,26	-59,16%
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 1.546.654,46	- 4.050.372,00	261,88%
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 127.394.061,00	- 35.057.210,21	- 92.336.850,79	263,39%

- **Cuenta 819090 – Otros activos contingentes:** Hubo disminución con respecto a la vigencia anterior por el débito del valor de \$4.701.489.356 de Nivel Central correspondiente a sancionatorio impuesto a C.I. LA SAMARIA SAS identificada con NIT

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 2021 – 2020

819.003.792 registrado con acto administrativo mediante resolución 049 del 23 de abril de 2018.

Adicionalmente, para el mes de diciembre de 2019 se expidió la Resolución No. 228 de 2019 “por medio de la cual se resuelven unos recursos de reposición, se conceden unos recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental No.002-13”, con la cual se disminuye el valor de la sanción accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A identificada con Nit. 819.003.159-7 a \$ 3.245.630.436,28 por lo cual se presenta una disminución en el saldo contable.

- **Cuenta 836101 – Responsabilidades en proceso:** Aumento respecto a la vigencia anterior, acorde a mayor número de siniestros de las Direcciones Territoriales.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del PNN SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA sector Don Diego según resolución 174 de 2007.
- **Cuenta 939090 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** a marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

NOTA 1.4 - CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES: Acorde a la guía para la elaboración de notas a los informes financieros y contables mensuales de la Resolución 182 de 2017, se muestra a continuación los cambios en las políticas contables acontecidos en MARZO de 2021, así:

FEBRERO DE 2021		
CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	SI/NO	OBSERVACIÓN
Se han presentado cambios en las políticas contables	NO	
Se han presentado corrección de errores	NO	
Se tienen inventarios Han ocurrido cambios en el valor neto realizable?	NO	
Se han presentado adquisiciones de propiedad, planta y equipo?	NO	
Se han presentado disposiciones de activos?	NO	
Se han realizado pago de litigios?	N/A	
Se han presentado ingresos o gastos inusuales	NO	
Se han presentado cambios en las estimaciones contables?	NO	
Se han presentado otros hechos económicos	SI	NOTA 2

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A MARZO 31 DE 2021:

NOTA 2.1 PARTIDAS PENDIENTES VIGENCIAS ANTERIORES:

- **Cuenta 1110 – Efectivo:** Persiste a la fecha partidas pendientes de depuración en la cuenta de Bancos correspondiente a tres (3) partidas pendientes de depuración, remitidas al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, las cuales fueron objeto por parte de seguimiento de Nivel Central.

12/03/2012 – Iva Fonam febrero \$8.989.958.

07/02/2013 – Cargo \$21.899.550.

06/01/2015 – Impuesto ICA \$1.735.795.

NOTA 2.3 PROCESO DE FACTURACIÓN ELECTRÓNICA:

- En el mes de febrero de 2021, se radico por parte del área de ingresos Incidente en SIIF respecto a que las facturas fueron realizadas en SIIF Nación a través de la transacción de “Factura electrónica a plazos” las cuales presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable.

NOTA 2.5 NOTAS MESUALES DTS:

- Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de febrero. Las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe, presentan la información contable de estados financieros y notas de manera extemporánea (29 de abril),

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.04
18:21:39 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

Contador Parques Nacionales Naturales de Colombia

Contador Público T.P 99806 - T

Nota 1: Hace parte integral de las Notas, los Estados Financieros consolidados firmados y certificados y los Estados Financieros firmados y certificados, así como las Notas a los mismos, de las Direcciones Territoriales a febrero 28 de 2021.

