

**PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**  
**ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 - 2020**



**PARQUES NACIONALES  
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS  
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
JULIO 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 31 de julio de 2021**, acorde con el plazo dado por la Contaduría General de la Nación y los plazos de cierre contable en SIIF Nación.

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado  
digitalmente por  
GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
21:32:57 -05'00"

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

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:53:50 -05'00"

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



### 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 **31 de julio 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, el día uno (1) del mes de septiembre de 2021.

PEDRO  
ORLANDO  
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente  
por PEDRO ORLANDO  
MOLANO PEREZ  
Fecha: 2021.09.29  
07:28:16 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**

C.C. 79.530.167  
DIRECTOR GENERAL  
REPRESENTANTE LEGAL

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado  
digitalmente por  
GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
21:27:40 -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: 2021.09.22  
08:08:25 -05'00'

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

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:54:23 -05'00'

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
PERIODOS CONTABLES 31/07/2021 - 31/07/2020  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20		jul-21	jul-20
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<b>4.774.941.358</b>	<b>1.119.004.650</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>26.051.606.109</b>	<b>25.381.067.362</b>
<b>11 Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>285.343.159</b>	<b>10.005.216</b>	<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>1.316.954.395</b>	<b>889.528.865</b>
1105 Caja	3.688.000	1.380.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	857.028.715	330.353.482
1106 Cuenta Única Nacional		2.704.100	2407 Recursos a favor de terceros	70.917.369	128.970.732
1110 Depósitos en instituciones financieras	281.655.159	5.921.116	2424 Descuentos de nomina	183.756.931	76.229.271
			2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	115.185.106	169.795.754
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>139.484.434</b>	<b>182.226.272</b>	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	13.643.700	22.618.018	2490 Otras cuentas por pagar	90.066.274	184.179.627
1384 Otras cuentas por cobrar	261.619.557	205.099.632			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr -	135.778.822 -	45.491.377	<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>4.451.126.042</b>	<b>3.436.587.297</b>
			2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.451.126.042	3.436.587.297
<b>19 Otros activos</b>	<b>4.350.113.764</b>	<b>926.773.162</b>	<b>27 Provisiones</b>	<b>14.683.318.025</b>	<b>14.059.164.567</b>
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	796.773.042	921.518.716	2701 Litigios y demandas	14.683.318.025	14.059.164.567
1906 Avances y anticipos entregados	3.553.340.722	5.254.446			
			<b>29 Otros pasivos diferidos</b>	<b>5.600.207.647</b>	<b>6.995.786.633</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>96.381.702.122</b>	<b>126.446.086.538</b>	2990 Otros pasivos diferidos	5.600.207.647	6.995.786.633
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>87.411.676.591</b>	<b>117.528.738.726</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>237.802.637</b>	<b>229.434.865</b>
1605 Terrenos	20.556.013.362	20.531.973.752			
1610 Semovientes y plantas	112.697.512	114.858.361	25 Beneficios a los empleados	237.802.637	229.434.865
1635 Bienes muebles en bodega	279.575.998	115.268.799			
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	193.850.998	111.135.598	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	237.802.637	229.434.865
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	889.892.729	673.933.624			
1640 Edificaciones	48.541.404.732	81.114.845.644	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>26.289.408.746</b>	<b>25.610.502.227</b>
1645 Plantas, ductos y túneles	1.000.334.476	850.485.089			
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804		<b>PATRIMONIO</b>		
1655 Maquinaria y equipo	4.499.686.955	4.193.038.645	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	74.867.234.733	101.954.588.961
1660 Equipo médico y científico	1.276.349.625	1.235.732.797	3105 Capital fiscal	8.469.787.199	8.443.335.402
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.070.321.143	2.618.033.195	3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.952.014.576	94.909.302.308
1670 Equipos de comunicación y computación	10.637.607.215	9.529.775.811	3110 Resultado del ejercicio	1.445.432.959 -	1.398.048.749
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.787.952.636	14.745.368.311	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	368.477.625	349.450.042			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>74.867.234.733</b>	<b>101.954.588.961</b>
1685 Depreciación acumulada	29.608.412.132 -	33.504.576.567			
1695 Deterioro acumulado de Propiedad, Planta y E -	26.050.099 -	26.050.099			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
PERIODOS CONTABLES 31/07/2021 - 31/07/2020  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20		jul-21	jul-20
<b>19 Otros activos</b>	<b>8.970.025.531</b>	<b>8.917.347.812</b>			
1908 Recursos entregados en administración	7.739.186.405	7.975.432.927			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.445.478.162			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles -	585.781.210 -	503.563.277			
1986 Activos Diferidos					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>101.156.643.479</b>	<b>127.565.091.188</b>		<b>101.156.643.479</b>	<b>127.565.091.188</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
81 Activos contingentes		145.624.600	91 Pasivos contingentes	63.644.775.048	59.124.850.906
83 Deudoras de control	97.211.500.910	20.438.235.009	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr) -	97.211.500.910 -	20.583.859.609	99 Acreedoras por contra (db) -	65.982.463.304 -	61.462.539.163
<b>TOTAL DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Nota: El resultado del Ejercicio de la Entidad, se refleja en la cuenta contable 3110 - Resultado del Ejercicio, del Estado de Resultados.

PEDRO  
ORLANDO  
MOLANO  
PEREZ

Firmado digitalmente por  
PEDRO ORLANDO  
MOLANO PEREZ  
Fecha: 2021.09.29  
07:28:56 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por  
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:54:53  
-05'00'

**LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA**  
COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA  
WILCHES  
QUINTANA

Firmado digitalmente  
por NUBIA LUCIA  
WILCHES QUINTANA  
Fecha: 2021.09.22  
08:08:41 -05'00'

**NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado digitalmente por  
GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
21:36:09 -05'00'

**HERLY GARCÍA DUARTE**  
CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS  
PERIODOS CONTABLES 31/07/2021 - 31/07/2020  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>0</b>
4110 No Tributarios		0
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>	<b>4.095.297.373</b>	<b>1.926.619.525</b>
4428 Otras Transferencias	4.095.297.373	1.926.619.525
<b>47 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>45.206.853.879</b>	<b>42.171.162.073</b>
4705 Fondos Recibidos	44.499.483.018	41.559.090.118
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	707.370.861	612.071.955
<b>48 Otros Ingresos</b>	<b>387.625.919</b>	<b>357.781.064</b>
4808 Ingresos Diversos	386.274.046	357.754.412
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.351.789	26.652
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>49.689.777.172</b>	<b>44.455.562.662</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>51 De administración y operación</b>	<b>41.232.016.043</b>	<b>36.768.607.257</b>
5101 Sueldos y salarios	11.763.047.887	10.166.059.400
5102 Contribuciones imputadas	121.319	726.227
5103 Contribuciones efectivas	3.235.373.617	3.217.019.900
5104 Aportes sobre la nómina	679.653.800	690.596.600
5107 Prestaciones sociales	4.323.002.041	3.637.511.779
5108 Gastos de personal diversos	4.819.499.150	11.305.801.421
5111 Generales	16.286.271.154	7.605.515.815
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	125.047.073	145.376.115
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>3.802.797.257</b>	<b>3.339.005.001</b>
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	936.277	3.809.027
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	3.247.397.493	3.334.514.718
5366 Amortización de Intangibles	118.799.484	681.257
5368 Provisión, Litigios y Demandas	435.509.896	
<b>54 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>120.906.400</b>
5424 Subvenciones		99.906.400
<b>55 Gasto Publico Social</b>	<b>1.973.505.251</b>	<b>1.149.302.947</b>
5508 Medio Ambiente	1.973.505.251	1.149.302.947
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>124.396.221</b>	<b>99.881.774</b>
5720 Operaciones de enlace	124.396.221	99.881.774
<b>58 Otros Gastos</b>	<b>1.111.629.441</b>	<b>93.176.412</b>
5802 Comisiones	56.000	43.217
5890 Gastos Diversos	1.111.573.441	93.133.195
5897 Costos y Gastos por Distribuir		0

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS  
 PERIODOS CONTABLES 31/07/2021 - 31/07/2020  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>48.244.344.213</b>	<b>41.570.879.791</b>
<b>RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>1.445.432.959</b>	<b>2.884.682.871</b>

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: 2021.09.29  
 07:29:40 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM  
 ENRIQUEZ  
 GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
 MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
 Fecha: 2021.09.21 20:55:26  
 -05'00'

**LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA**  
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA  
 WILCHES  
 QUINTANA

Firmado digitalmente  
 por NUBIA LUCIA  
 WILCHES QUINTANA  
 Fecha: 2021.09.22  
 08:09:02 -05'00'

**NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA**  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA  
 DUARTE  
 HERLY

Firmado  
 digitalmente por  
 GARCIA DUARTE  
 HERLY  
 Fecha: 2021.09.01  
 21:38:04 -05'00'

**HERLY GARCIA DUARTE**  
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
PERIODOS CONTABLES 31/07/2021- 31/07/2020  
(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
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE JULIO DE 2021</b>	8.465.887.199	64.942.110.098			73.407.997.296
Ajustes Capital Fiscal realizados en julio de 2021	3.900.000				3.900.000
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en julio de 2021		9.904.478			9.904.478
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JULIO DE 2021</b>	<b>8.469.787.199</b>	<b>64.952.014.576</b>			<b>73.421.801.774</b>
Resultado del Ejercicio a julio 31 de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			1.445.432.959		1.445.432.959
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2021</b>	<b>8.469.787.199</b>	<b>64.952.014.576</b>	<b>1.445.432.959</b>		<b>74.867.234.733</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2020</b>	<b>8.443.335.402</b>	<b>94.909.302.308</b>	<b>-1.398.048.749</b>		<b>101.954.588.961</b>

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: 2021.09.29 07:30:24 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA  
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA  
Fecha: 2021.09.22 08:09:20 -05'00'

**NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:55:55 -05'00'

**LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA**  
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA DUARTE HERLY  
Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY  
Fecha: 2021.09.01 21:40:15 -05'00'

**HERLY GARCIA DUARTE**  
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	101.156.643.479,2	15.041.981.223,24	16.387.552.728,16	10.803.807.598,79	18.701.332.048,46	24.588.725.040,58	7.325.383.398,48	8.307.861.441,46	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	285.343.159,0	6.584.649,00	-	114.787.007,00	-	163.924.265,00	-	47.238,02	
1105	CAJA	3.688.000,0	3.688.000,00							
110502	Caja menor	3.688.000,0	3.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	3.688.000,0	3.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	281.655.159,0	2.896.649,00	-	114.787.007,00	-	163.924.265,00	-	47.238,02	
111005	Cuenta corriente	281.655.159,0	2.896.649,00	-	114.787.007,00	-	163.924.265,00	-	47.238,02	
111005001	Cuenta corriente	281.655.159,0	2.896.649,00	-	114.787.007,00	-	163.924.265,00	-	47.238,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	139.484.434,4	16.891.757,50	19.881.238,72	12.484.923,39	35.412.371,00	17.481.113,53	32.225.972,00	5.107.058,27	
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	13.643.699,5	13.643.699,50	-						
131102	Multas y sanciones	13.643.699,5	13.643.699,50							
131102005	Sanciones administrativas	13.643.699,5	13.643.699,50							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	261.619.557,0	11.474.052,00	20.164.395,00	71.055.856,00	36.007.321,00	40.339.708,00	71.142.716,00	11.435.509,00	
138421	Indemnizaciones	20.722.278,0	-	1.240.033,00		19.482.245,00	-			
138421001	Indemnizaciones	20.722.278,0	-	1.240.033,00		19.482.245,00	-			
138426	Pago por cuenta de terceros	238.884.548,0	14.900.277,00	13.485.406,00	71.055.856,00	16.525.076,00	40.339.708,00	71.142.716,00	11.435.509,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	238.884.548,0	14.900.277,00	13.485.406,00	71.055.856,00	16.525.076,00	40.339.708,00	71.142.716,00	11.435.509,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	2.012.731,0	3.426.225,00	5.438.956,00	-	-	-	-	-	
138490001	Otras cuentas por cobrar	2.012.731,0	3.426.225,00	5.438.956,00	-	-	-	-	-	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	- 135.778.822,1	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00	- 6.328.450,73	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 135.778.822,1	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00	- 6.328.450,73	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 135.778.822,1	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00	- 6.328.450,73	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.411.676.590,6	2.106.819.767,08	16.344.397.638,08	10.601.109.539,40	18.652.566.876,46	24.191.555.967,05	7.253.313.417,19	8.261.913.385,38	
1605	TERRENOS	20.556.013.362,5	10.361.741.033,22	2.166.414.917,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13		
160501	Urbanos	245.848.660,0	25.000.000,00	194.198.660,00			26.650.000,00			
160501001	Urbanos	245.848.660,0	25.000.000,00	194.198.660,00			26.650.000,00			
160502	Rurales	18.965.146.702,5	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	18.965.146.702,5	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	1.000.000,00	1.000.000,00							
160504001	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000,00	1.000.000,00							
160505	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000,0				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
160505001	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000,00				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	112.697.511,9	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00				
161001	De trabajo	112.697.511,9	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00				
161001001	Semovientes de trabajo	112.697.511,9	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00				
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	279.575.998,0	4.000.000,00	71.196.346,00	-	137.877.100,00	66.502.552,00	-		
163501	Maquinaria y equipo	5.400.000,0	4.000.000,00	-	-	1.400.000,00	-	-		
163501001	Equipo de construcción	1.400.000,0	-	-	-	1.400.000,00	-	-		
163501009	Herramientas y accesorios	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	-	-	-		
163502	Equipo médico y científico	58.606.146,0	58.606.146,00	-	-	-	-	-		
163502002	Equipo de laboratorio	58.606.146,00	58.606.146,00	-	-	-	-	-		
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,0	-	-	-	4.280.000,00	-	-		
163503001	Muebles y enseres	4.280.000,00	-	-	-	4.280.000,00	-	-		
163504	Equipos de comunicación y computación	211.289.852,0	-	12.590.200,00	-	132.197.100,00	66.502.552,00	-		
163504001	Equipo de comunicación	211.289.852,0	-	12.590.200,00	-	132.197.100,00	66.502.552,00	-		
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	193.850.998,0	-	-	-	103.525.998,00	90.325.000,00	-		
163603	Plantas, ductos y túneles	20.973.761,0				20.973.761,00				
163603001	Plantas de generación	9.600.000,00				9.600.000,00				
163603011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de	11.373.761,0				11.373.761,00				
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436,0	-	-	-	925.436,00	-	-		
163608001	Equipo de comunicación	925.436,00	-	-	-	925.436,00	-	-		
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	171.951.801,0	-	-	-	81.626.801,00	90.325.000,00	-		
163609002	Terrestre	90.325.000,00	-	-	-	-	90.325.000,00	-		
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801,00	-	-	-	81.626.801,00	-	-		
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	889.892.729,1	69.767.860,00	28.844.426,00	215.651.082,29	210.472.548,00	365.156.812,81	-	-	
163703	Edificaciones	43.780.585,0					43.780.585,00			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
163703001	Edificios y casas	43.780.585,0			-			43.780.585,00		
<b>163705</b>	<b>Plantas, ductos y túneles</b>	<b>156.534.187,0</b>			-	<b>55.447.849,00</b>		<b>101.086.338,00</b>		
163705001	Plantas de generación	156.534.187,0			-	55.447.849,00		101.086.338,00		
<b>163707</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>69.350.643,0</b>	<b>1.937.200,00</b>	-	-	<b>17.454.481,00</b>		<b>49.958.962,00</b>		
163707001	Equipo de construcción	52.785.057,0		-	-	3.549.603,00		49.235.454,00		
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715,0				10.936.715,00				
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671,0		-	-	1.179.163,00		723.508,00		
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200,0	1.937.200,00			1.789.000,00				
<b>163708</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>868.000,0</b>	-	-	<b>868.000,00</b>	-		-		
163708002	Equipo de laboratorio	868.000,0	-	-	868.000,00	-				
<b>163709</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>139.524.021,8</b>	-	-	-	-		<b>139.524.021,81</b>		
163709001	Muebles y enseres	4.781.515,8			-	-		4.781.515,79		
163709005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	134.742.506,0						134.742.506,02		
<b>163710</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>83.368.199,0</b>	<b>9.069.900,00</b>	<b>1.542.800,00</b>	<b>416.000,00</b>	<b>61.796.433,00</b>		<b>10.543.066,00</b>		
163710001	Equipo de comunicación	56.471.953,0	2.289.900,00	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00		-		
163710002	Equipo de computación	26.896.246,0	6.780.000,00	-	-	9.573.180,00		10.543.066,00		
<b>163711</b>	<b>Equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>372.977.801,3</b>	<b>58.760.760,00</b>	<b>27.301.626,00</b>	<b>214.367.082,29</b>	<b>52.746.594,00</b>		<b>19.801.739,00</b>		
163711002	Terrestre	316.731.207,3	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	-		16.301.739,00		
163711003	Marítimo y fluvial	36.929.013,0				36.929.013,00		-		
163711004	De tracción	12.000.000,0				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y	7.317.581,0				3.817.581,00		3.500.000,00		
<b>163712</b>	<b>Equipos de comedor, cocina, despensa y</b>	<b>23.489.292,0</b>			-	<b>23.027.191,00</b>		<b>462.101,00</b>		
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	20.489.367,0			-	20.027.266,00		462.101,00		
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925,0				2.999.925,00				
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>48.541.404.731,9</b>	<b>1.322.963.342,56</b>	<b>3.987.808.166,53</b>	<b>6.818.030.717,22</b>	<b>12.516.723.374,00</b>	<b>17.269.388.095,61</b>	<b>5.105.882.976,00</b>	<b>1.520.608.059,99</b>	
<b>164001</b>	<b>Edificios y casas</b>	<b>25.388.833.920,7</b>	-	<b>2.459.424.801,33</b>	<b>5.891.444.534,52</b>	<b>2.618.915.603,00</b>	<b>9.352.961.139,84</b>	<b>3.597.713.575,00</b>	<b>1.468.374.266,99</b>	
164001001	Edificios y casas	25.388.833.920,7	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.352.961.139,84	3.597.713.575,00	1.468.374.266,99	
<b>164002</b>	<b>Oficinas</b>	<b>4.816.064.917,0</b>	<b>1.252.947.299,57</b>			<b>535.574.518,00</b>		<b>3.027.543.099,38</b>		
164002001	Oficinas	4.816.064.917,0	1.252.947.299,57			535.574.518,00		3.027.543.099,38		
<b>164014</b>	<b>Invernaderos</b>	<b>10.000.000,0</b>		<b>10.000.000,00</b>						
164014001	Invernaderos	10.000.000,0		10.000.000,00						
<b>164015</b>	<b>Casetas y campamentos</b>	<b>4.179.917.876,0</b>			-	<b>4.056.931.405,00</b>		<b>122.986.471,00</b>		
164015001	Casetas y campamentos	4.179.917.876,0			-	4.056.931.405,00		122.986.471,00		
<b>164017</b>	<b>Parqueaderos y garajes</b>	<b>87.764.843,0</b>	<b>70.016.042,99</b>					<b>17.748.800,00</b>		
164017001	Parqueaderos y garajes	87.764.843,0	70.016.042,99					17.748.800,00		
<b>164018</b>	<b>Bodegas</b>	<b>572.255.598,2</b>		<b>113.566.774,17</b>	<b>240.964.935,00</b>	<b>23.952.630,00</b>		<b>193.771.259,00</b>		
164018001	Bodegas	572.255.598,2		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00		193.771.259,00		
<b>164023</b>	<b>Pozos</b>	<b>158.800.495,0</b>			<b>69.855.709,00</b>			<b>88.944.786,00</b>		
164023001	Pozos	158.800.495,0			69.855.709,00			88.944.786,00		
<b>164024</b>	<b>Tanques de almacenamiento</b>	<b>3.048.076,0</b>						<b>3.048.076,00</b>		
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076,0						3.048.076,00		
<b>164027</b>	<b>Edificaciones pendientes de legalizar</b>	<b>10.201.195,03</b>		<b>10.201.195,03</b>		-				
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03		10.201.195,03		-				
<b>164028</b>	<b>Edificaciones de propiedad de terceros</b>	<b>2.989.955.582,0</b>				<b>466.706.644,00</b>	<b>2.483.881.522,00</b>	<b>39.367.416,00</b>		
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,0				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
<b>164090</b>	<b>Otras edificaciones</b>	<b>10.324.562.229,1</b>	<b>1.394.615.396,00</b>		<b>615.765.538,70</b>	<b>4.814.642.574,00</b>	<b>1.978.502.942,39</b>	<b>1.468.801.985,00</b>	<b>52.233.793,00</b>	
164090001	Otras edificaciones	10.324.562.229,1	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	
<b>1645</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES</b>	<b>1.000.334.475,8</b>		<b>205.747.346,75</b>	<b>93.331.735,75</b>	<b>229.173.462,00</b>		<b>423.620.031,28</b>	<b>2.007.000,00</b>	<b>46.454.899,99</b>
<b>164501</b>	<b>Plantas de generación</b>	<b>642.235.131,5</b>		<b>137.292.697,75</b>	<b>73.438.434,50</b>	<b>221.957.904,00</b>		<b>161.084.195,28</b>	<b>2.007.000,00</b>	<b>46.454.899,99</b>
164501001	Plantas de generación	642.235.131,5		137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00		161.084.195,28	2.007.000,00	46.454.899,99
<b>164502</b>	<b>Plantas de tratamiento</b>	<b>183.866.916,0</b>		<b>68.454.649,00</b>				<b>115.412.267,00</b>		
164502001	Plantas de tratamiento	183.866.916,0		68.454.649,00				115.412.267,00		
<b>164508</b>	<b>Plantas de telecomunicaciones</b>	<b>7.215.558,0</b>				<b>7.215.558,00</b>				
164508001	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558,0				7.215.558,00				
<b>164513</b>	<b>Acueducto y canalización</b>	<b>167.016.870,3</b>			<b>19.893.301,25</b>			<b>147.123.569,00</b>		
164513001	Acueducto y canalización	167.016.870,3			19.893.301,25			147.123.569,00		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	105.302.804,0						105.302.804,00		
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,0						105.302.804,00		
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,0						105.302.804,00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.499.686.955,0	66.894.095,34	766.147.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00		2.035.020.002,76	586.902.962,27	518.109.134,01
165501	Equipo de construcción	3.286.011.809,8	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00		1.674.397.466,13	482.369.090,81	444.905.337,99
165501001	Equipo de construcción	3.286.011.809,8	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00		1.674.397.466,13	482.369.090,81	444.905.337,99
165506	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,0				24.625.229,00		71.176.456,00	-	
165506001	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,0				24.625.229,00		71.176.456,00	-	
165511	Herramientas y accesorios	899.338.652,3	3.264.314,97	329.278.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00		269.853.422,97	92.510.720,46	59.182.264,02
165511001	Herramientas y accesorios	899.338.652,3	3.264.314,97	329.278.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00		269.853.422,97	92.510.720,46	59.182.264,02
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,9	50.828.405,27			28.228.729,00		19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,9	50.828.405,27			28.228.729,00		19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de	8.089.871,0				8.089.871,00				
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871,0				8.089.871,00				
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,0		81.835.144,00	3.915.318,00	-		405.799,00	-	7.871.850,00
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,0		81.835.144,00	3.915.318,00	-		405.799,00	-	7.871.850,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.276.349.625,4	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	99.398.905,00		299.919.830,27	98.860.351,20	143.595.177,51
166001	Equipo de investigación	200.952.267,0	-	-	7.984.003,00	-		188.296.224,00	2.727.650,00	1.944.390,00
166001001	Equipo de investigación	200.952.267,0	-	-	7.984.003,00	-		188.296.224,00	2.727.650,00	1.944.390,00
166002	Equipo de laboratorio	1.060.796.720,4	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00		111.623.606,27	96.132.701,20	141.650.787,51
166002001	Equipo de laboratorio	1.060.796.720,4	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00		111.623.606,27	96.132.701,20	141.650.787,51
166003	Equipo de urgencias	13.054.736,0		13.054.736,00		-				
166003001	Equipo de urgencias	13.054.736,0		13.054.736,00		-				
166090	Otro equipo médico y científico	1.545.902,0				1.545.902,00				
166090001	Otro equipo médico y científico	1.545.902,0				1,545.902,00				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	3.070.321.142,8	116.900.258,62	431.438.700,59	411.668.546,52	217.794.365,00		1.157.758.247,96	356.412.797,18	378.348.226,94
166501	Muebles y enseres	2.613.883.515,4	113.010.396,10	330.810.393,97	399.601.816,58	217.794.365,00		865.823.019,78	328.522.797,04	358.320.726,90
166501001	Muebles y enseres	2.613.883.515,4	113.010.396,10	330.810.393,97	399.601.816,58	217.794.365,00		865.823.019,78	328.522.797,04	358.320.726,90
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,6	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-		18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04
166502001	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,6	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-		18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de	1.442.402,0	1.442.402,00							
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina de	1.442.402,0	1.442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	289.038.322,9				-		273.294.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	289.038.322,9				-		273.294.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	10.637.607.215,0	1.837.061.397,86	1.099.729.633,37	1.409.390.529,21	1.041.864.979,00		2.249.268.108,29	2.089.828.928,85	910.463.638,44
167001	Equipo de comunicación	5.626.337.407,7	381.710.737,88	754.325.170,55	1.035.037.279,70	767.246.049,00		1.079.676.794,62	1.048.946.710,70	559.394.665,21
167001001	Equipo de comunicación	5.626.337.407,7	381.710.737,88	754.325.170,55	1.035.037.279,70	767.246.049,00		1.079.676.794,62	1.048.946.710,70	559.394.665,21
167002	Equipo de computación	4.864.333.869,7	1.309.055.660,34	345.404.462,82	374.353.249,51	273.977.992,00		1.169.591.313,67	1.040.882.218,15	351.068.973,23
167002001	Equipo de computación	4.864.333.869,7	1.309.055.660,34	345.404.462,82	374.353.249,51	273.977.992,00		1.169.591.313,67	1.040.882.218,15	351.068.973,23
167007	Equipos de comunicación y computación de	146.935.937,6	146.294.999,64			640.938,00				-
167007001	Equipos de comunicación y computación de	146.935.937,6	146.294.999,64			640.938,00				-
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y	18.787.952.636,2	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.686.278.520,00	2.981.359.845,00		5.699.909.652,50	2.253.266.502,11	2.749.357.334,59
167502	Terrestre	13.095.534.917,3	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.291.005.616,00		3.186.806.846,00	1.087.253.904,00	2.495.808.404,30
167502001	Terrestre	13.095.534.917,3	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.291.005.616,00		3.186.806.846,00	1.087.253.904,00	2.495.808.404,30
167504	Marítimo y fluvial	5.448.078.352,4		37.302.080,00	11.422.775,00	1.523.259.636,00		2.474.168.321,00	1.153.240.610,11	248.684.930,29
167504001	Marítimo y fluvial	5.448.078.352,4		37.302.080,00	11.422.775,00	1.523.259.636,00		2.474.168.321,00	1.153.240.610,11	248.684.930,29
167505	De tracción	165.061.519,5			4.696.448,00	121.272.594,00		32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00
167505001	De tracción	165.061.519,5			4.696.448,00	121.272.594,00		32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00
167590	Otros equipos de transporte, tracción y	79.277.847,0		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	79.277.847,0		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,	368.477.625,1	8.454.512,72	57.167.196,23	42.162.228,06	64.075.176,00		126.592.088,93	43.754.039,42	26.272.383,78
168002	Equipo de restaurante y cafetería	293.657.184,1	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00		104.184.355,93	41.324.039,42	21.072.383,78
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	293.657.184,1	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00		104.184.355,93	41.324.039,42	21.072.383,78
168004	Equipo de lavandería	74.820.441,0		9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00		22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00
168004001	Equipo de lavandería	74.820.441,0		9.286.900,00	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	6.726.671.010,8			1.108.960.233,80	5.617.710.777,00		-		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
<b>168302</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>6.211.737.573,0</b>			<b>998.859.968,00</b>	<b>5.212.877.605,00</b>	-	-		
168302001	Edificios y casas	3.816.168.503,0			981.036.508,00	2.835.131.995,00	-	-		
168302002	Oficinas	146.077.588,0				146.077.588,00	-	-		
168302014	Casetas y campamentos	434.041.046,0				434.041.046,00	-	-		
168302016	Bodegas	158.984.092,0				158.984.092,00	-	-		
168302019	Pozos	17.823.460,0			17.823.460,00		-	-		
168302028	Otras edificaciones	1.638.642.884,0				1.638.642.884,00	-	-		
<b>168303</b>	<b>Plantas, ductos y túneles</b>	<b>84.924.071,0</b>				<b>84.924.071,00</b>	-	-		
168303001	Plantas de generación	84.924.071,0				84.924.071,00	-	-		
<b>168305</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>177.047.685,0</b>			<b>81.744.094,00</b>	<b>95.303.591,00</b>	-	-		
168305001	Equipo de construcción	81.744.094,0			81.744.094,00		-	-		
168305006	Equipo de recreación y deporte	93.913.580,0				93.913.580,00	-	-		
168305013	Equipo de aseo	1.390.011,0				1.390.011,00	-	-		
<b>168306</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>1.839.122,0</b>			<b>1.189.522,00</b>	<b>649.600,00</b>	-	-		
168306001	Equipo de investigación	1.839.122,0			1.189.522,00	649.600,00	-	-		
<b>168307</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>108.878.184,8</b>			<b>27.166.649,80</b>	<b>81.711.535,00</b>	-	-		
168307001	Muebles y enseres	108.878.184,8			27.166.649,80	81.711.535,00	-	-		
<b>168309</b>	<b>Equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>116.412.400,0</b>				<b>116.412.400,00</b>	-	-		
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000,0				110.510.000,00	-	-		
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y	5.902.400,0				5.902.400,00	-	-		
<b>168390</b>	<b>Otras propiedades, planta y equipo en</b>	<b>25.831.975,0</b>			-	<b>25.831.975,00</b>	-	-		
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en	25.831.975,0			-	25.831.975,00	-	-		
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE</b>	<b>- 29.608.412.132,1</b>	<b>- 1.875.883.023,64</b>	<b>- 3.096.938.023,69</b>	<b>- 4.742.173.028,17</b>	<b>- 4.764.298.338,54</b>	<b>- 9.187.359.701,36</b>	<b>- 3.409.517.362,74</b>	<b>- 2.532.242.654,00</b>	
<b>168501</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>- 8.295.605.457,0</b>	<b>- 231.446.718,13</b>	<b>- 795.072.337,39</b>	<b>- 1.296.893.798,27</b>	<b>- 1.731.087.204,73</b>	<b>- 2.678.589.704,06</b>	<b>- 1.319.605.825,47</b>	<b>- 242.909.868,97</b>	
168501001	Edificios y casas	- 5.094.481.793,9	-	- 659.145.645,67	- 1.134.902.853,04	- 422.747.162,53	- 1.565.275.590,82	- 1.073.340.079,18	- 239.070.462,64	
168501002	Oficinas	- 779.079.321,7	- 219.197.715,84	-	-	- 84.357.875,42	- 475.523.730,42	-	-	
168501013	Invernaderos	- 851.123,0	-	- 851.123,00	-	-	-	-	-	
168501014	Casetas y campamentos	- 588.998.512,6	-	-	-	- 561.669.959,19	- 27.328.553,39	-	-	
168501015	Parqueaderos y garajes	- 14.229.987,3	- 12.249.002,29	-	-	-	- 1.980.985,00	-	-	
168501016	Bodegas	- 110.122.040,0	-	- 56.095.967,35	- 17.834.413,46	- 5.513.205,61	- 30.678.453,57	-	-	
168501019	Pozos	- 74.794.388,8	-	-	- 64.867.052,87	-	- 9.927.335,91	-	-	
168501020	Tanques de almacenamiento	- 351.387,6	-	-	-	-	- 351.387,61	-	-	
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 360.213.271,8	-	-	-	- 71.944.742,84	- 260.055.203,69	- 28.213.325,28	-	
168501028	Otras edificaciones	- 1.272.483.630,4	-	- 78.979.601,37	- 79.289.478,90	- 584.854.259,14	- 307.468.463,65	- 218.052.421,01	- 3.839.406,33	
<b>168502</b>	<b>Plantas, ductos y túneles</b>	<b>- 161.740.665,4</b>		<b>- 45.332.104,81</b>	<b>- 18.435.816,07</b>		<b>- 97.972.744,51</b>			
168502002	Plantas de tratamiento	- 109.738.419,1	-	- 45.332.104,81	-	-	- 64.406.314,26	-	-	
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de	- 52.002.246,3	-	-	- 18.435.816,07	-	- 33.566.430,25	-	-	
<b>168503</b>	<b>Redes, líneas y cables</b>	<b>- 58.764.685,0</b>					<b>- 58.764.685,04</b>			
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 58.764.685,0	-	-	-	-	- 58.764.685,04	-	-	
<b>168504</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>- 2.714.089.583,9</b>	<b>- 52.857.822,58</b>	<b>- 307.190.510,80</b>	<b>- 245.076.114,66</b>	<b>- 285.296.075,62</b>	<b>- 1.208.744.487,14</b>	<b>- 228.706.743,25</b>	<b>- 386.217.829,84</b>	
168504001	Equipo de construcción	- 2.008.346.290,2	- 10.984.275,21	- 178.359.982,75	- 163.505.159,87	- 49.350.688,44	- 1.055.339.651,48	- 202.511.816,19	- 348.294.716,28	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 57.274.715,2	-	-	-	- 18.146.727,45	- 39.127.987,73	-	-	
168504009	Herramientas y accesorios	- 251.169.191,3	- 3.190.228,45	- 77.904.918,97	- 36.795.743,11	- 39.820.771,21	- 58.598.905,89	- 22.181.287,51	- 12.677.336,18	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 67.945.720,7	- 38.683.318,92	-	-	- 16.803.176,82	- 7.528.165,97	- 2.983.655,71	- 1.947.403,29	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	- 5.486.499,3	-	-	-	- 5.486.499,33	-	-	-	
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 323.867.167,1	-	- 50.925.609,08	- 44.775.211,68	- 155.688.212,37	- 48.149.776,07	- 1.029.983,84	- 23.298.374,09	
<b>168505</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>- 700.108.796,8</b>	<b>- 4.245.430,33</b>	<b>- 293.865.140,33</b>	<b>- 50.118.500,72</b>	<b>- 35.714.816,27</b>	<b>- 181.879.161,98</b>	<b>- 22.073.464,70</b>	<b>- 112.212.282,45</b>	
168505001	Equipo de investigación	- 155.078.885,3	-	-	- 6.244.860,48	-	- 145.416.602,80	- 1.871.830,66	- 1.545.591,35	
168505002	Equipo de laboratorio	- 533.776.833,4	- 4.245.430,33	- 283.975.537,41	- 43.873.640,24	- 34.351.341,10	- 36.462.559,18	- 20.201.634,04	- 110.666.691,10	
168505003	Equipo de urgencias	- 9.889.602,9	-	- 9.889.602,92	-	-	-	-	-	
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.363.475,2	-	-	-	- 1.363.475,17	-	-	-	
<b>168506</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>- 1.294.826.023,8</b>	<b>- 74.950.032,37</b>	<b>- 173.590.768,13</b>	<b>- 280.768.998,43</b>	<b>- 86.184.442,14</b>	<b>- 391.081.789,71</b>	<b>- 123.911.085,91</b>	<b>- 164.338.907,06</b>	
168506001	Muebles y enseres	- 1.072.841.500,8	- 72.393.752,46	- 98.485.631,37	- 270.730.086,98	- 86.184.442,14	- 283.429.138,27	- 113.468.991,02	- 148.149.458,59	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 120.858.095,9	- 2.442.613,60	- 75.105.136,76	- 10.038.911,45	-	- 10.890.141,72	- 9.922.206,67	- 12.459.085,68	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina de	- 113.666,3	- 113.666,31	-	-	-	-	-	-	
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 101.012.760,7	-	-	-	-	- 96.762.509,72	- 519.888,22	- 3.730.362,79	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168507	Equipos de comunicación y computación	- 6.139.273.299,9	- 1.170.764.572,94	- 678.245.160,98	- 946.727.529,20	- 582.600.949,55	- 1.397.191.790,85	- 823.934.163,81	- 539.809.132,61	
168507001	Equipo de comunicación	- 3.097.188.930,8	- 206.694.499,94	- 435.520.818,24	- 677.444.050,58	- 430.085.464,70	- 667.814.264,74	- 389.937.985,49	- 289.691.847,06	
168507002	Equipo de computación	- 2.902.710.559,6	- 829.722.317,57	- 242.724.342,74	- 269.283.478,62	- 147.489.430,73	- 729.377.526,11	- 433.996.178,32	- 250.117.285,55	
168507006	Equipos de comunicación y computación de	- 134.796.404,2	- 134.347.755,43			- 448.648,81				
168507007	Otros equipos de comunicación y computación	- 4.577.405,3				- 4.577.405,31				
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 7.623.867.322,8	- 276.494.155,07	- 721.094.024,08	- 1.182.067.630,41	- 746.811.654,43	- 2.761.736.329,10	- 867.451.829,25	- 1.068.211.700,47	
168508002	Terrestre	- 5.789.484.015,6	- 276.494.155,07	- 706.774.184,84	- 1.162.395.994,03	- 394.906.513,36	- 1.772.073.311,47	- 472.127.561,64	- 1.004.712.295,22	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.750.382.538,6		- 13.817.976,30	- 7.667.253,50	- 316.103.878,71	- 960.271.135,76	- 391.481.016,57	- 61.041.277,77	
168508005	De tracción	- 48.569.672,9			- 4.497.158,70	- 16.488.001,46	- 22.811.105,45	- 2.755.004,44	- 2.018.402,80	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y	- 35.431.095,7		- 501.862,94	- 7.507.224,18	- 19.313.260,90	- 6.580.776,42	- 1.088.246,60	- 439.724,68	
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y	- 228.354.035,7	- 3.805.252,56	- 42.043.128,70	- 28.016.170,99	- 53.362.724,71	- 67.430.736,96	- 15.153.089,19	- 18.542.932,60	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 179.269.876,4	- 3.805.252,56	- 37.257.522,06	- 27.552.897,09	- 24.977.649,89	- 58.221.825,17	- 13.920.536,23	- 13.534.193,40	
168509004	Equipo de lavandería	- 49.084.159,3		- 4.785.606,64	- 463.273,90	- 28.385.074,82	- 9.208.911,79	- 1.232.552,96	- 5.008.739,20	
168510	Semovientes y plantas	- 73.431.606,6		- 8.875.944,57	- 29.193.989,60	- 2.353.656,20	- 33.008.016,20			
168510001	Semovientes de trabajo	- 73.431.606,6		- 8.875.944,57	- 29.193.989,60	- 2.353.656,20	- 33.008.016,20			
168513	Bienes muebles en bodega	- 31.334.520,6	- 13.333,60	- 3.020.730,48			- 19.619.295,34	- 8.681.161,16		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 1.135.071,2					- 1.135.071,18			
168513009	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 13.333,6	- 13.333,60							
168513018	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.286.076,7		- 1.286.076,70						
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles	- 270.359,5					- 270.359,47			
168513033	Equipos de comunicación y computación -	- 28.629.679,6		- 1.734.653,78			- 18.213.864,69	- 8.681.161,16		
168514	Propiedades, planta y equipo en	- 79.651.458,4				- 45.745.354,19	- 33.906.104,16			
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas, ductos y	- 7.365.475,2				- 7.365.475,15				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 5.556.401,9				- 5.556.401,92				
168514086	Equipos de comunicación y computación -	- 713.600,8				- 713.600,78				
168514094	Equipos de transporte, tracción y elevación -	- 33.906.104,2					- 33.906.104,16			
168514095	Equipos de transporte, tracción y elevación -	- 32.109.876,3				- 32.109.876,34				
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 683.392.533,1	- 61.305.706,06	- 28.608.173,42	- 152.820.573,85	- 183.223.223,44	- 257.434.856,31			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 30.299.804,6					- 30.299.804,55			
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de	- 44.378.578,9				- 3.542.463,95	- 40.836.114,91			
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y	- 9.358.020,7				- 9.358.020,69				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 1.816.505,0				- 1.146.345,52	- 670.159,49			
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda	- 3.394.183,1	- 1.605.183,10			- 1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 118.356.374,1				- 47.743.019,17	- 70.613.354,89			
168515081	Equipo médico y científico - equipo de	- 599.159,9			- 599.159,88					
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles	- 3.575.254,4					- 3.575.254,44			
168515094	Muebles, enseres y equipo de oficina - otros	- 84.626.767,4					- 84.626.767,40			
168515096	Equipos de comunicación y computación -	- 48.857.173,7	- 1.373.300,96	- 1.542.800,00	- 331.759,38	- 45.609.313,32				
168515097	Equipos de comunicación y computación -	- 24.096.090,8	- 5.903.633,45			- 8.597.455,34	- 9.595.002,01			
168515104	Equipo de transporte, tracción y elevación -	- 246.971.348,7	- 52.423.588,55	- 27.065.373,42	- 151.889.654,59		- 15.592.732,11			
168515105	Equipo de transporte, tracción y elevación -	- 32.277.232,0				- 32.277.232,02				
168515106	Equipo de transporte, tracción y elevación - de	- 9.577.757,4				- 9.577.757,40				
168515110	Equipo de transporte, tracción y elevación -	- 5.306.184,0				- 3.787.570,70	- 1.518.613,33			
168515112	Equipos de comedor, cocina, despensa y	- 17.042.099,1				- 16.935.045,88	- 107.053,18			
168515114	Equipos de comedor, cocina, despensa y	- 2.859.999,5				- 2.859.999,45				
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 1.523.972.143,2			- 512.053.905,97	- 1.011.918.237,26				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 819.063.037,3			- 437.223.124,08	- 381.839.913,26				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 12.244.299,5				- 12.244.299,49				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 66.654.860,0				- 66.654.860,04				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.968.334,1			- 3.968.334,05					
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 250.599.505,7				- 250.599.505,73				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 127.037.421,8			- 50.769.361,55	- 76.268.060,27				
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y	- 78.764.864,2				- 78.764.864,23				
168516076	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.352.834,1			- 710.581,87	- 642.252,21				
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles	- 80.353.513,2			- 19.382.504,42	- 60.971.008,73				
168516101	Equipos de transporte, tracción y elevación -	- 56.288.974,9				- 56.288.974,89				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168516106	Equipos de transporte, tracción y elevación -	- 3.115.158,1				- 3.115.158,11	-			
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en	- 24.529.340,3				- 24.529.340,30	-			
1695	<b>DETERIORO ACUMULADO DE</b>	- 26.050.098,7	- 6.325.583,47	-				- 19.724.515,20	-	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 19.724.515,2						- 19.724.515,20		
169512002	Terrestre	- 19.724.515,2						- 19.724.515,20		
169525	<b>Propiedades, planta y equipo no explotados</b>	- 6.325.583,5	- 6.325.583,47							
169525104	Equipo de transporte, tracción y elevación -	- 6.325.583,5	- 6.325.583,47							
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	13.320.139.295,1	12.911.685.049,66	23.273.851,36	75.426.129,00	13.352.801,00	215.763.695,00	39.844.009,29	40.793.759,79	
1905	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR</b>	796.773.042,1	607.190.199,43	23.079.858,36	75.426.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29	37.880.045,00	
190501	Seguros	607.186.835,4	607.186.835,43							
190501001	Seguros	607.186.835,4	607.186.835,43							
190514	Bienes y servicios	189.065.878,7	3.364,00	22.559.530,36	75.426.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29	37.880.045,00	
190514001	Bienes y servicios	189.065.878,7	3.364,00	22.559.530,36	75.426.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29	37.880.045,00	
190590	<b>Otros bienes y servicios pagados por</b>	520.328,0		520.328,00						
190590001	Otros bienes y servicios pagados por	520.328,0		520.328,00						
1906	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	3.553.340.722,0	3.449.960.204,00	193.993,00	-		103.186.525,00	-	-	
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,0	3.449.960.204,00							
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,0	3.449.960.204,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	193.993,0		193.993,00			-	-	-	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	193.993,0		193.993,00			-	-	-	
190604	Anticipo para adquisición de bienes y	103.186.525,0		-	-		103.186.525,00			
190604001	Adquisición de bienes y servicios	103.186.525,0		-	-		103.186.525,00			
1908	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN</b>	7.739.186.405,0	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-	-	
190801	En administración	7.739.186.405,0	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-	-	
190801001	En administración	7.739.186.405,0	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-	-	
1970	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	1.816.620.336,0	1.792.145.555,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007	Licencias	1.267.482.405,0	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007001	Licencias	1.267.482.405,0	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197008	Softwares	549.137.931,0	549.137.931,00							
197008001	Softwares	549.137.931,0	549.137.931,00							
1975	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS</b>	- 585.781.210,0	- 564.220.143,81					- 15.664.159,00	- 5.896.907,21	
197507	Licencias	- 585.781.210,0	- 564.220.143,81					- 15.664.159,00	- 5.896.907,21	
197507001	Licencias	- 585.781.210,0	- 564.220.143,81					- 15.664.159,00	- 5.896.907,21	
2	<b>PASIVOS</b>	26.289.408.746,1	22.139.999.072,01	633.286.936,60	955.289.472,45	736.117.366,21	1.020.883.270,95	507.957.926,71	290.852.248,19	5.022.453,00
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	1.316.954.395,1	590.627.444,00	13.351.352,99	139.641.879,96	94.067.749,62	446.377.938,38	17.361.362,16	10.504.215,00	5.022.453,00
2401	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	857.028.714,9	478.084.178,00	499.999,99	4.350.970,00	49.148.590,62	324.944.976,30	-	-	
240101	Bienes y servicios	217.891.337,3	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	-	-	
240101001	Bienes y servicios	217.891.337,3	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	-	-	
240102	Proyectos de inversion	639.137.377,6	478.084.178,00	499.999,99	-	49.148.590,62	111.404.609,00	-	-	
240102001	Proyectos de inversión	639.137.377,6	478.084.178,00	499.999,99	-	49.148.590,62	111.404.609,00	-	-	
2407	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	70.917.369,1	8.724.722,00	-	7.790.965,01	11.809.080,00	35.566.002,10	1.566.041,00	438.106,00	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.310.779,0	7.034.163,00	-	-	-	-	276.616,00	-	
240706001	Cobro cartera de terceros	7.034.163,0	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	
240706002	Contribución contrato de obra pública	276.616,0	-	-	-	-	-	276.616,00	-	
240720	Recaudos por clasificar	24.079.883,0	924.969,00	-	4.664.970,00	10.422.182,00	2.869.748,00	175.561,00	-	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	24.079.883,0	924.969,00	-	4.664.970,00	10.422.182,00	2.869.748,00	175.561,00	-	5.022.453,00
240722	Estampillas	38.687.681,1	617,00	-	3.125.995,01	1.386.898,00	32.622.201,10	1.113.864,00	438.106,00	
240722002	Retencion estampilla pro unal y otras	55.605,0	-	-	-	-	27.943,00	27.662,00	-	
240722003	Estampillas	38.632.076,1	617,00	-	3.125.995,01	1.386.898,00	32.594.258,10	1.086.202,00	438.106,00	
240790	Otros recursos a favor de terceros	839.026,0	764.973,00	-	-	-	74.053,00	-	-	
240790001	Otros recursos a favor de terceros	839.026,0	764.973,00	-	-	-	74.053,00	-	-	
2424	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>	183.756.931,1	13.830.602,00	3.649.207,00	82.440.996,00	28.911.028,00	45.127.892,98	7.835.430,16	1.961.775,00	
242401	Aportes a fondos pensionales	43.398.209,0	1.564.900,00	335.500,00	27.717.909,00	595.900,00	12.340.900,00	724.700,00	118.400,00	
242401001	Aportes a fondos pensionales	43.398.209,0	1.564.900,00	335.500,00	27.717.909,00	595.900,00	12.340.900,00	724.700,00	118.400,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	48.717.368,0	1.360.170,00	335.500,00	25.221.913,00	553.700,00	20.443.185,00	682.700,00	120.200,00	
242402001	Aportes a seguridad social en salud	48.717.368,0	1.360.170,00	335.500,00	25.221.913,00	553.700,00	20.443.185,00	682.700,00	120.200,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
242404	Sindicatos	5.339.457,0	-	2.978.207,00	1.015.163,00	1.251.229,00	94.858,00	-	-	-
242404001	Sindicatos	5.339.457,0	-	2.978.207,00	1.015.163,00	1.251.229,00	94.858,00	-	-	-
242406	Fondos de empleados	7.525.206,0	-	-	5.694.086,00	1.204.066,00	627.053,98	-	-	-
242406001	Fondos de empleados	7.525.206,0	-	-	5.694.086,00	1.204.066,00	627.053,98	-	-	-
242407	Libranzas	43.490.834,0	-	-	15.961.127,00	22.440.957,00	5.088.750,00	-	-	-
242407001	Libranzas	43.490.834,0	-	-	15.961.127,00	22.440.957,00	5.088.750,00	-	-	-
242411	Embargos judiciales	4.572.783,2	-	-	-	949.004,00	3.389.205,00	30.143,16	204.431,00	-
242411001	Embargos judiciales	4.572.783,2	-	-	-	949.004,00	3.389.205,00	30.143,16	204.431,00	-
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la	8.100.000,0	8.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de la	8.100.000,0	8.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-
242490	Otros descuentos de nómina	22.613.074,0	2.805.532,00	-	6.830.798,00	1.916.172,00	3.143.941,00	6.397.887,00	1.518.744,00	-
242490001	Otros descuentos de nómina	22.613.074,0	2.805.532,00	-	6.830.798,00	1.916.172,00	3.143.941,00	6.397.887,00	1.518.744,00	-
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	115.185.106,0	65.669.896,00	9.202.146,00	7.485.948,95	4.199.051,00	13.389.018,00	7.174.212,00	8.064.834,00	-
243603	Honorarios	845.424,0	924,00	544.109,00	-	-	300.391,00	-	-	-
243603001	Retenido	844.500,0	-	544.109,00	-	-	300.391,00	-	-	-
243603002	Pagado (db)	924,0	924,00	-	-	-	-	-	-	-
243605	Servicios	4.022.020,0	2.116.510,00	1.002,00	475,00	78.486,00	1.644.848,00	10.492,00	170.207,00	-
243605001	Retenido	7.516.691,0	5.515.181,00	1.002,00	475,00	78.486,00	1.740.848,00	10.492,00	170.207,00	-
243605002	Pagado (db)	- 3.494.671,0	- 3.398.671,00	-	-	-	- 96.000,00	-	-	-
243606	Arrendamientos	3.545.528,0	912,00	603.029,00	959.100,00	339.160,00	260.259,00	181.885,00	1.201.183,00	-
243606001	Retenido	12.262.528,0	8.312.912,00	603.029,00	959.100,00	339.160,00	665.259,00	181.885,00	1.201.183,00	-
243606002	Pagado (db)	- 8.717.000,0	- 8.312.000,00	-	-	-	- 405.000,00	-	-	-
243608	Compras	124.256,0	283,00	107,00	85.945,95	4.709,00	32.221,00	82,00	908,00	-
243608001	Retenido	303.256,0	179.283,00	107,00	85.945,95	4.709,00	32.221,00	82,00	908,00	-
243608002	Pagado (db)	- 179.000,0	- 179.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	76.770.134,0	46.325.714,00	5.836.759,00	6.249.073,00	3.459.737,00	6.768.005,00	4.169.095,00	3.961.751,00	-
243615001	Retenido	151.693.134,0	121.248.714,00	5.836.759,00	6.249.073,00	3.459.737,00	6.768.005,00	4.169.095,00	3.961.751,00	-
243615002	Pagado (db)	- 74.923.000,0	- 74.923.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	6.708.372,0	4.748.551,00	340.690,00	97.898,00	238.428,00	724.313,00	60.383,00	498.109,00	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	41.831.171,0	39.871.350,00	340.690,00	97.898,00	238.428,00	724.313,00	60.383,00	498.109,00	-
243625002	Pagado - a responsables del regimen común	- 35.122.799,0	- 35.122.799,00	-	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	5.190,0	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	-
243626001	Retenido	5.190,0	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	-
243627	Retención de impuesto de industria y	23.164.182,0	12.476.095,00	1.876.233,00	92.500,00	78.531,00	3.657.682,00	2.751.334,00	2.231.807,00	-
243627001	Retenido	35.555.808,0	24.867.721,00	1.876.233,00	92.500,00	78.531,00	3.657.682,00	2.751.334,00	2.231.807,00	-
243627002	Pagado (db)	- 12.391.626,0	- 12.391.626,00	-	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	90.066.274,0	24.318.046,00	-	37.573.000,00	-	27.350.049,00	785.679,00	39.500,00	-
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos	17.213.800,0	-	-	11.277.900,00	-	5.935.900,00	-	-	-
249034001	Aportes a escuelas industriales e institutos	11.474.300,0	-	-	7.518.200,00	-	3.956.100,00	-	-	-
249034002	Aportes a la esap	5.739.500,0	-	-	3.759.700,00	-	1.979.800,00	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,0	3.927.964,00	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,0	3.927.964,00	-	-	-	-	-	-	-
249050	Aportes al icbf y sena	40.133.000,0	-	-	26.295.100,00	-	13.837.900,00	-	-	-
249050001	Aportes al icbf	34.392.100,0	-	-	22.534.000,00	-	11.858.100,00	-	-	-
249050002	Aportes al sena	5.740.900,0	-	-	3.761.100,00	-	1.979.800,00	-	-	-
249051	Servicios públicos	39.500,0	-	-	-	-	-	-	39.500,00	-
249051001	Servicios públicos	39.500,0	-	-	-	-	-	-	39.500,00	-
249054	Honorarios	2.332.827,0	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	-
249054001	Honorarios	2.332.827,0	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	-
249055	Servicios	25.633.504,0	20.390.082,00	-	-	-	5.243.422,00	-	-	-
249055001	Servicios	25.633.504,0	20.390.082,00	-	-	-	5.243.422,00	-	-	-
249058	Arrendamiento operativo	785.679,0	-	-	-	-	-	785.679,00	-	-
249058001	Arrendamiento operativo	785.679,0	-	-	-	-	-	785.679,00	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.688.928.679,3	1.265.845.956,29	619.935.583,61	815.647.592,49	642.049.616,59	574.505.332,57	490.596.564,55	280.348.033,19	-
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	4.451.126.042,0	1.209.104.542,89	565.202.654,48	769.511.793,00	612.026.682,54	545.471.644,00	478.997.788,00	270.810.937,08	-
251104	Vacaciones	1.386.744.234,2	461.925.920,55	151.653.402,00	184.101.665,00	205.633.148,65	133.214.219,00	160.184.462,00	90.031.417,00	-

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
251104001	Vacaciones	1.386.744.234,2	461.925.920,55	151.653.402,00	184.101.665,00	205.633.148,65	133.214.219,00	160.184.462,00	90.031.417,00	
<b>251105</b>	<b>Prima de vacaciones</b>	<b>920.236.542,0</b>	<b>315.267.734,05</b>	<b>77.498.465,00</b>	<b>125.523.770,00</b>	<b>140.411.634,99</b>	<b>92.540.727,00</b>	<b>109.496.317,00</b>	<b>59.497.894,00</b>	
251105001	Prima de vacaciones	920.236.542,0	315.267.734,05	77.498.465,00	125.523.770,00	140.411.634,99	92.540.727,00	109.496.317,00	59.497.894,00	
<b>251106</b>	<b>Prima de servicios</b>	<b>164.230.025,6</b>	<b>20.163.505,07</b>	<b>-</b>	<b>18.605.292,00</b>	<b>91.427.367,00</b>	<b>16.256.382,00</b>	<b>13.263.545,00</b>	<b>4.513.934,50</b>	
251106001	Prima de servicios	164.230.025,6	20.163.505,07	-	18.605.292,00	91.427.367,00	16.256.382,00	13.263.545,00	4.513.934,50	
<b>251107</b>	<b>Prima de navidad</b>	<b>1.271.664.778,3</b>	<b>291.738.024,26</b>	<b>334.217.689,00</b>	<b>176.878.964,00</b>	<b>84.208.273,00</b>	<b>158.644.975,00</b>	<b>139.548.872,00</b>	<b>86.427.981,00</b>	
251107001	Prima de navidad	1.271.664.778,3	291.738.024,26	334.217.689,00	176.878.964,00	84.208.273,00	158.644.975,00	139.548.872,00	86.427.981,00	
<b>251109</b>	<b>Bonificaciones</b>	<b>477.686.307,9</b>	<b>120.009.358,96</b>	<b>1.833.098,48</b>	<b>114.259.702,00</b>	<b>90.346.258,90</b>	<b>64.653.387,00</b>	<b>56.251.292,00</b>	<b>30.333.210,58</b>	
251109001	Bonificaciones	376.531.293,4	82.583.102,93	-	98.973.555,00	75.766.524,90	53.389.645,00	42.837.855,00	22.980.610,58	
251109002	Bonificación especial de recreación	101.155.014,5	37.426.256,03	1.833.098,48	15.286.147,00	14.579.734,00	11.263.742,00	13.413.437,00	7.352.600,00	
<b>251111</b>	<b>Aportes a riesgos laborales</b>	<b>17.197.854,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.436.400,00</b>	<b>-</b>	<b>6.761.454,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
251111001	Aportes a riesgos laborales	17.197.854,0	-	-	10.436.400,00	-	6.761.454,00	-	-	
<b>251122</b>	<b>Aportes a fondos pensionales - empleador</b>	<b>96.654.900,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>63.350.700,00</b>	<b>-</b>	<b>33.297.700,00</b>	<b>-</b>	<b>6.500,00</b>	
251122001	Aportes a fondos pensionales - empleador	96.654.900,0	-	-	63.350.700,00	-	33.297.700,00	-	6.500,00	
<b>251123</b>	<b>Aportes a seguridad social en salud -</b>	<b>70.868.200,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>46.323.300,00</b>	<b>-</b>	<b>24.291.600,00</b>	<b>253.300,00</b>	<b>-</b>	
251123001	Aportes a seguridad social en salud -	70.868.200,0	-	-	46.323.300,00	-	24.291.600,00	253.300,00	-	
<b>251124</b>	<b>Aportes a cajas de compensación familiar</b>	<b>45.843.200,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.032.000,00</b>	<b>-</b>	<b>15.811.200,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
251124001	Aportes a cajas de compensación familiar	45.843.200,0	-	-	30.032.000,00	-	15.811.200,00	-	-	
<b>2512</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO</b>	<b>237.802.637,3</b>	<b>56.741.413,40</b>	<b>54.732.929,13</b>	<b>46.135.799,49</b>	<b>30.022.934,05</b>	<b>29.033.688,57</b>	<b>11.598.776,55</b>	<b>9.537.096,11</b>	<b>-</b>
251201	Bonificaciones	3.589.902,0	-	-	-	-	3.589.902,00	-	-	
251201001	Bonificaciones	3.589.902,0	-	-	-	-	3.589.902,00	-	-	
<b>251202</b>	<b>Primas</b>	<b>241.392.539,3</b>	<b>56.741.413,40</b>	<b>54.732.929,13</b>	<b>46.135.799,49</b>	<b>30.022.934,05</b>	<b>32.623.590,57</b>	<b>11.598.776,55</b>	<b>9.537.096,11</b>	<b>-</b>
251202001	Primas	241.392.539,3	56.741.413,40	54.732.929,13	46.135.799,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	9.537.096,11	-
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>14.683.318.025,0</b>	<b>14.683.318.025,00</b>							
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>14.683.318.025,0</b>	<b>14.683.318.025,00</b>							
<b>270103</b>	<b>Administrativas</b>	<b>14.683.318.025,0</b>	<b>14.683.318.025,00</b>							
270103001	Administrativas	14.683.318.025,0	14.683.318.025,00							
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5.600.207.646,7</b>	<b>5.600.207.646,72</b>							
<b>2990</b>	<b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b>	<b>5.600.207.646,7</b>	<b>5.600.207.646,72</b>							
299002	Ingreso diferido por transferencias	5.600.207.646,7	5.600.207.646,72							
299002001	Ingreso diferido por transferencias	5.600.207.646,7	5.600.207.646,72							
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>73.421.801.774,3</b>	<b>9.109.845.796,34</b>	<b>15.721.883.685,59</b>	<b>10.204.163.079,09</b>	<b>17.564.546.168,48</b>	<b>24.272.600.524,94</b>	<b>6.957.346.362,55</b>	<b>8.024.590.871,88</b>	<b>- 213.483.121,90</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE</b>	<b>73.421.801.774,3</b>	<b>9.109.845.796,34</b>	<b>15.721.883.685,59</b>	<b>10.204.163.079,09</b>	<b>17.564.546.168,48</b>	<b>24.272.600.524,94</b>	<b>6.957.346.362,55</b>	<b>8.024.590.871,88</b>	<b>- 213.483.121,90</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>8.469.787.198,6</b>	<b>7.712.302.573,99</b>	<b>5.058.950.881,43</b>	<b>2.872.820.060,59</b>	<b>1.824.110.639,60</b>	<b>725.394.094,48</b>	<b>2.986.557.562,59</b>	<b>2.910.446.604,79</b>	<b>- 196.190.070,90</b>
<b>310506</b>	<b>Capital fiscal</b>	<b>8.469.787.198,6</b>	<b>7.712.302.573,99</b>	<b>5.058.950.881,43</b>	<b>2.872.820.060,59</b>	<b>1.824.110.639,60</b>	<b>725.394.094,48</b>	<b>2.986.557.562,59</b>	<b>2.910.446.604,79</b>	<b>- 196.190.070,90</b>
310506001	Capital fiscal nación	8.457.196.998,6	7.712.302.573,99	5.046.360.681,43	2.872.820.060,59	1.824.110.639,60	725.394.094,48	2.986.557.562,59	2.910.446.604,79	- 196.190.070,90
310506004	Reclasificación del patrimonio de entidades en	12.590.200,0		12.590.200,00						
<b>3109</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS</b>	<b>64.952.014.575,7</b>	<b>1.397.543.222,35</b>	<b>10.662.932.804,16</b>	<b>7.331.343.018,50</b>	<b>15.740.435.528,88</b>	<b>23.547.206.430,46</b>	<b>3.970.788.799,96</b>	<b>5.114.144.267,09</b>	<b>- 17.293.051,00</b>
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.255.304.523,7	5.343.252.871,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	32.980.591.677,80	29.144.797.905,26	6.897.631.240,70	6.249.788.341,26	- 1.951.459,00
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	108.316.130.221,2	1.550.896.241,01	17.852.040.310,36	16.786.722.586,70	32.970.588.394,11	29.116.090.164,95	6.896.832.736,13	6.249.774.722,91	- 5.022.453,00
310901002	Corrección de errores de un periodo contable	6.933.720.064,8	6.892.425.907,15			9.679.693,69	28.543.469,96			3.070.994,00
310901003	Por cambio de política contable	5.454.237,8	1.723.205,17	1.890.851,20	540.198,15	323.590,00	164.270,35	798.504,57	13.618,35	
<b>310902</b>	<b>Pérdidas o déficits acumulados</b>	<b>- 50.303.289.948,0</b>	<b>- 6.740.796.093,66</b>	<b>- 7.190.998.357,40</b>	<b>- 9.455.919.766,35</b>	<b>- 17.240.156.148,92</b>	<b>- 5.597.591.474,80</b>	<b>- 2.926.842.440,74</b>	<b>- 1.135.644.074,17</b>	<b>- 15.341.592,00</b>
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 17.738.559.496,1	- 6.731.425.867,24	- 51.591.208,42	- 4.356.559.075,76	- 5.034.042.188,53	- 598.383.829,83	- 1.628.203.495,18	- 622.962.315,59	- 15.341.592,00
310902002	Corrección de errores de un periodo contable	- 32.564.730.452,0	- 9.370.226,42	- 7.242.589.565,82	- 5.099.360.690,59	- 12.206.113.960,39	- 6.195.975.304,63	- 1.298.638.945,56	- 512.681.758,58	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>49.689.777.171,7</b>	<b>19.170.731.929,51</b>	<b>4.362.998.755,83</b>	<b>5.111.249.765,53</b>	<b>4.234.803.403,91</b>	<b>8.511.170.971,40</b>	<b>4.730.271.833,36</b>	<b>3.568.550.512,11</b>	
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>4.095.297.373,0</b>	<b>1.470.872.409,00</b>	<b>146.596.146,00</b>	<b>454.828.533,00</b>	<b>542.268.194,00</b>	<b>1.019.215.838,00</b>	<b>313.570.132,00</b>	<b>147.946.121,00</b>	
<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>4.095.297.373,0</b>	<b>1.470.872.409,00</b>	<b>146.596.146,00</b>	<b>454.828.533,00</b>	<b>542.268.194,00</b>	<b>1.019.215.838,00</b>	<b>313.570.132,00</b>	<b>147.946.121,00</b>	
<b>442807</b>	<b>Bienes recibidos sin contraprestación</b>	<b>33.000.000,0</b>	<b>33.000.000,00</b>							
442807001	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,0	33.000.000,00							
<b>442808</b>	<b>Donaciones</b>	<b>2.595.424.964,0</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>113.596.146,00</b>	<b>454.828.533,00</b>	<b>542.268.194,00</b>	<b>1.019.215.838,00</b>	<b>313.570.132,00</b>	<b>147.946.121,00</b>	
442808001	Donaciones	2.595.424.964,0	4.000.000,00	113.596.146,00	454.828.533,00	542.268.194,00	1.019.215.838,00	313.570.132,00	147.946.121,00	
<b>442890</b>	<b>Otras transferencias</b>	<b>1.466.872.409,0</b>	<b>1.466.872.409,00</b>							
442890001	Otras transferencias	1.466.872.409,0	1.466.872.409,00							
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>45.206.853.879,5</b>	<b>17.698.129.641,51</b>	<b>4.211.927.170,31</b>	<b>4.655.908.924,68</b>	<b>3.631.271.302,91</b>	<b>7.399.868.863,35</b>	<b>4.318.588.943,61</b>	<b>3.291.159.033,11</b>	
<b>4705</b>	<b>FONDOS RECIBIDOS</b>	<b>44.499.483.018,5</b>	<b>17.304.749.486,51</b>	<b>4.165.512.733,31</b>	<b>4.615.448.015,68</b>	<b>3.560.821.907,91</b>	<b>7.319.052.937,35</b>	<b>4.276.753.904,61</b>	<b>3.257.144.033,11</b>	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
470508	Funcionamiento	24.049.313.618,1	9.207.258.874,17	2.206.523.407,43	3.044.932.361,63	1.997.913.563,71	3.355.770.342,50	2.455.005.522,61	1.781.909.546,01	
470510	Inversión	20.450.169.400,4	8.097.490.612,34	1.958.989.325,88	1.570.515.654,05	1.562.908.344,20	3.963.282.594,85	1.821.748.382,00	1.475.234.487,10	
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	707.370.861,0	393.380.155,00	46.414.437,00	40.460.909,00	70.449.395,00	80.815.926,00	41.835.039,00	34.015.000,00	
472201	Cruce de cuentas	707.370.861,0	393.380.155,00	46.414.437,00	40.460.909,00	70.449.395,00	80.815.926,00	41.835.039,00	34.015.000,00	
48	OTROS INGRESOS	387.625.919,2	1.729.879,00	4.475.439,52	512.307,85	61.263.907,00	92.086.270,05	98.112.757,75	129.445.358,00	
4802	FINANCIEROS	85,0	85,00							
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones	85,0	85,00							
480201001	Intereses sobre depósitos en instituciones	85,0	85,00							
4808	INGRESOS DIVERSOS	386.274.045,6	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	61.105.874,00	92.086.270,05	98.053.395,00	129.445.358,00	
480826	Recuperaciones	188.664.673,5	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	41.623.629,00	12.012.538,00		129.445.358,00	
480826001	Recuperaciones	176.652.135,5	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	41.623.629,00			129.445.358,00	
480826002	Recuperaciones-provisiones- ajuste vigencia	12.012.538,0					12.012.538,00			
480828	Indemnizaciones	99.555.977,1				19.482.245,00	80.073.732,05			
480828001	Indemnizaciones	99.555.977,1				19.482.245,00	80.073.732,05			
480839	Compensación o indemnización por	98.053.395,0						98.053.395,00		
480839001	Compensación o indemnización por deterioro,	98.053.395,0						98.053.395,00		
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR	1.351.788,6	622.090,00		512.302,85	158.033,00		59.362,75		
483002	Cuentas por cobrar	1.351.788,6	622.090,00		512.302,85	158.033,00		59.362,75		
483002010	Otras cuentas por cobrar	1.351.788,6	622.090,00		512.302,85	158.033,00		59.362,75		
5	GASTOS	48.244.344.212,9	17.011.443.068,14	4.310.458.780,86	5.436.495.920,28	3.822.765.696,14	9.239.067.507,91	4.864.226.486,14	3.559.886.753,42	
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	41.232.016.042,6	14.766.582.468,11	3.962.822.290,66	4.979.381.489,86	3.213.020.937,75	6.731.825.843,35	4.324.969.908,66	3.253.413.104,24	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11.763.047.887,5	3.262.257.566,11	1.235.523.249,00	1.925.546.573,16	1.210.003.260,00	1.730.158.132,00	1.480.625.475,00	918.933.632,19	
510101	Sueldos	10.857.475.696,0	2.948.896.766,00	1.193.337.693,00	1.694.522.875,00	1.121.520.245,00	1.665.426.085,00	1.391.234.536,00	842.537.496,00	
510101001	Sueldos	10.857.475.696,0	2.948.896.766,00	1.193.337.693,00	1.694.522.875,00	1.121.520.245,00	1.665.426.085,00	1.391.234.536,00	842.537.496,00	
510103	Horas extras y festivos	9.689.077,0	9.595.600,00					93.477,00		
510103001	Horas extras y festivos	9.689.077,0	9.595.600,00					93.477,00		
510110	Prima técnica	228.264.966,0	139.041.262,00	12.675.612,00	14.158.928,00	16.900.811,00	16.900.811,00	9.708.976,00	18.878.566,00	
510110001	Prima técnica	228.264.966,0	139.041.262,00	12.675.612,00	14.158.928,00	16.900.811,00	16.900.811,00	9.708.976,00	18.878.566,00	
510119	Bonificaciones	394.625.928,5	120.194.280,11		150.141.628,16	43.529.222,00		45.514.289,00	35.246.509,19	
510119003	Bonificación por servicios prestados	394.625.928,5	120.194.280,11		150.141.628,16	43.529.222,00		45.514.289,00	35.246.509,19	
510123	Auxilio de transporte	182.188.989,0	28.912.905,00	18.544.286,00	49.295.302,00	16.770.055,00	32.635.305,00	22.238.245,00	13.792.891,00	
510123001	Auxilio de transporte	66.846.074,0	10.606.366,00	8.282.121,00	24.647.651,00	9.647.651,00	9.957.054,00	6.397.887,00	3.115.554,00	
510123002	Auxilio de conectividad digital	115.342.915,0	18.306.539,00	10.262.165,00	24.647.651,00	12.930.614,00	22.678.251,00	15.840.358,00	10.677.337,00	
510160	Subsidio de alimentación	90.803.231,0	15.616.753,00	10.965.658,00	17.427.840,00	11.282.927,00	15.195.931,00	11.835.952,00	8.478.170,00	
510160001	Subsidio de alimentación	90.803.231,0	15.616.753,00	10.965.658,00	17.427.840,00	11.282.927,00	15.195.931,00	11.835.952,00	8.478.170,00	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	121.319,0						121.319,00		
510201	Incapacidades	121.319,0						121.319,00		
510201001	Incapacidades	121.319,0						121.319,00		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.235.373.617,0	852.090.842,00	359.588.500,00	504.569.800,00	339.048.600,00	511.534.500,00	415.925.500,00	252.615.875,00	
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	543.308.400,0	150.715.200,00	58.848.700,00	85.213.800,00	56.226.900,00	82.376.700,00	68.387.500,00	41.539.600,00	
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	543.308.400,0	150.715.200,00	58.848.700,00	85.213.800,00	56.226.900,00	82.376.700,00	68.387.500,00	41.539.600,00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.036.170.175,0	282.942.400,00	112.820.900,00	158.420.500,00	107.469.900,00	162.541.700,00	131.663.500,00	80.311.275,00	
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.036.170.175,0	282.942.400,00	112.820.900,00	158.420.500,00	107.469.900,00	162.541.700,00	131.663.500,00	80.311.275,00	
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	192.927.300,0	18.829.000,00	28.655.300,00	37.302.800,00	23.639.000,00	37.162.600,00	30.008.700,00	17.329.900,00	
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	192.927.300,0	18.829.000,00	28.655.300,00	37.302.800,00	23.639.000,00	37.162.600,00	30.008.700,00	17.329.900,00	
510306	Cotizaciones a entidades administradoras	656.234.000,0	257.195.800,00	115.152.600,00		100.700.000,00		113.627.200,00	69.558.400,00	
510306001	Cotizaciones a entidades administradoras del	656.234.000,0	257.195.800,00	115.152.600,00		100.700.000,00		113.627.200,00	69.558.400,00	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras	806.733.742,0	142.408.442,00	44.111.000,00	223.632.700,00	51.012.800,00	229.453.500,00	72.238.600,00	43.876.700,00	
510307001	Cotizaciones a entidades administradoras del	806.733.742,0	142.408.442,00	44.111.000,00	223.632.700,00	51.012.800,00	229.453.500,00	72.238.600,00	43.876.700,00	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	679.653.800,0	188.507.600,00	73.621.900,00	106.606.300,00	70.341.400,00	103.051.700,00	85.558.500,00	51.966.400,00	
510401	Aportes al icbf	407.562.600,0	113.050.400,00	44.146.500,00	63.927.200,00	42.179.100,00	61.796.600,00	51.301.300,00	31.161.500,00	
510401001	Aportes al icbf	407.562.600,0	113.050.400,00	44.146.500,00	63.927.200,00	42.179.100,00	61.796.600,00	51.301.300,00	31.161.500,00	
510402	Aportes al sena	68.057.100,0	18.873.800,00	7.372.300,00	10.674.700,00	7.044.500,00	10.318.800,00	8.569.000,00	5.204.000,00	
510402001	Aportes al sena	68.057.100,0	18.873.800,00	7.372.300,00	10.674.700,00	7.044.500,00	10.318.800,00	8.569.000,00	5.204.000,00	
510403	Aportes a la esap	68.057.100,0	18.873.800,00	7.372.300,00	10.674.700,00	7.044.500,00	10.318.800,00	8.569.000,00	5.204.000,00	
510403001	Aportes a la esap	68.057.100,0	18.873.800,00	7.372.300,00	10.674.700,00	7.044.500,00	10.318.800,00	8.569.000,00	5.204.000,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos	135.977.000,0	37.709.600,00	14.730.800,00	21.329.700,00	14.073.300,00	20.617.500,00	17.119.200,00	10.396.900,00	
510404001	Aportes a escuelas industriales e institutos	135.977.000,0	37.709.600,00	14.730.800,00	21.329.700,00	14.073.300,00	20.617.500,00	17.119.200,00	10.396.900,00	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.323.002.041,5	1.841.381.509,99	345.782.302,66	675.444.147,82	324.803.708,00	509.379.805,00	396.095.254,00	230.115.314,00	
510701	Vacaciones	818.491.943,8	195.796.121,22	88.365.524,00	192.474.596,58	77.385.818,00	102.377.452,00	105.453.468,00	56.638.964,00	
510701001	Vacaciones	818.491.943,8	195.796.121,22	88.365.524,00	192.474.596,58	77.385.818,00	102.377.452,00	105.453.468,00	56.638.964,00	
510702	Cesantías	1.016.121.758,0	1.016.121.758,00							
510702001	Cesantías	1.016.121.758,0	1.016.121.758,00							
510704	Prima de vacaciones	573.983.970,5	138.427.248,22	65.128.188,00	134.693.124,24	54.416.266,00	72.415.607,00	69.007.677,00	39.895.860,00	
510704001	Prima de vacaciones	573.983.970,5	138.427.248,22	65.128.188,00	134.693.124,24	54.416.266,00	72.415.607,00	69.007.677,00	39.895.860,00	
510705	Prima de navidad	1.018.919.668,2	290.111.465,20	80.781.953,00	178.263.655,00	84.419.669,00	158.780.149,00	139.548.872,00	87.013.905,00	
510705001	Prima de navidad	1.018.919.668,2	290.111.465,20	80.781.953,00	178.263.655,00	84.419.669,00	158.780.149,00	139.548.872,00	87.013.905,00	
510706	Prima de servicios	654.921.728,4	137.286.661,35	45.894.270,00	170.012.772,00	105.699.111,00	96.487.402,00	56.177.224,00	43.364.288,00	
510706001	Prima de servicios	654.921.728,4	137.286.661,35	45.894.270,00	170.012.772,00	105.699.111,00	96.487.402,00	56.177.224,00	43.364.288,00	
510707	Bonificación especial de recreación	42.109.990,0	16.517.981,00	8.454.181,00			8.749.459,00	8.388.369,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	42.109.990,0	16.517.981,00	8.454.181,00			8.749.459,00	8.388.369,00		
510790	Otras primas	145.724.944,0	47.120.275,00	4.430.148,00		2.882.844,00	70.569.736,00	17.519.644,00	3.202.297,00	
510790001	Otras primas	53.048.504,0					45.441.938,00	7.606.566,00		
510790010	Prima especial de servicios	20.377.695,0					20.377.695,00			
510790017	Prima semestral	6.394.912,0	6.394.912,00							
510790024	Prima de coordinación	65.903.833,0	40.725.363,00	4.430.148,00		2.882.844,00	4.750.103,00	9.913.078,00	3.202.297,00	
510795	Otras prestaciones sociales	52.728.038,7		52.728.038,66						
510795001	Otras prestaciones sociales	52.728.038,7		52.728.038,66						
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.819.499.150,4	150.817.365,00	24.297.247,00	805.183.814,40	1.060.689.633,00	1.593.719.901,00	740.202.899,00	444.588.291,00	
510801	Remuneración por servicios técnicos	4.727.470.805,4	89.854.438,00		805.183.814,40	1.059.224.433,00	1.588.727.410,00	740.202.899,00	444.277.811,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	4.727.470.805,4	89.854.438,00		805.183.814,40	1.059.224.433,00	1.588.727.410,00	740.202.899,00	444.277.811,00	
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	4.992.491,0					4.992.491,00			
510803001	Capacitación, bienestar social y estímulos -	4.992.491,0					4.992.491,00			
510807	Gastos de viaje	3.969.590,0	-	3.929.190,00					40.400,00	
510807001	Gastos de viaje	3.969.590,0	-	3.929.190,00					40.400,00	
510810	Viáticos	81.315.464,0	60.962.927,00	20.082.457,00					270.080,00	
510810001	Viáticos	81.315.464,0	60.962.927,00	20.082.457,00					270.080,00	
510890	Otros gastos de personal diversos	1.750.800,0		285.600,00		1.465.200,00				
510890001	Otros gastos de personal diversos	1.750.800,0		285.600,00		1.465.200,00				
5111	GENERALES	16.286.271.154,3	8.438.735.585,01	1.890.502.980,00	923.983.519,48	208.134.336,75	2.283.860.486,35	1.186.531.654,66	1.354.522.592,05	
511113	Vigilancia y seguridad	647.107.331,5	101.046.204,32	24.571.635,00	43.343.096,13	18.540.000,00	366.782.773,00	14.182.926,00	78.640.697,05	
511113001	Vigilancia y seguridad	647.107.331,5	101.046.204,32	24.571.635,00	43.343.096,13	18.540.000,00	366.782.773,00	14.182.926,00	78.640.697,05	
511114	Materiales y suministros	60.649.871,0	5.214.062,37	4.749.532,00	884.685,60		49.801.591,00			
511114001	Materiales y suministros	60.649.871,0	5.214.062,37	4.749.532,00	884.685,60		49.801.591,00			
511115	Mantenimiento	197.538.196,0	48.706.604,00	23.535.272,00	65.481.858,05	20.824.709,70	21.979.422,28		17.010.330,00	
511115001	Mantenimiento	197.538.196,0	48.706.604,00	23.535.272,00	65.481.858,05	20.824.709,70	21.979.422,28		17.010.330,00	
511117	Servicios públicos	820.167.142,2	583.334.876,09	24.981.588,00	51.465.123,59	15.369.069,11	76.777.521,00	36.149.785,75	32.089.178,70	
511117001	Servicios públicos	820.167.142,2	583.334.876,09	24.981.588,00	51.465.123,59	15.369.069,11	76.777.521,00	36.149.785,75	32.089.178,70	
511118	Arrendamiento operativo	2.516.923.839,0	1.649.051.600,88	162.987.486,00	181.981.669,15	82.037.424,00	167.044.799,45	84.698.174,56	189.122.685,00	
511118001	Arrendamiento operativo	2.516.923.839,0	1.649.051.600,88	162.987.486,00	181.981.669,15	82.037.424,00	167.044.799,45	84.698.174,56	189.122.685,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	202.741.625,0	92.859.204,00	29.291.447,00	14.368.648,00	6.447.550,00	42.926.649,00	16.848.127,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	202.741.625,0	92.859.204,00	29.291.447,00	14.368.648,00	6.447.550,00	42.926.649,00	16.848.127,00		
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	1.577.960,4	334.600,00		1.243.360,44					
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones y	1.577.960,4	334.600,00		1.243.360,44					
511123	Comunicaciones y transporte	74.141.533,7	70.984.183,74					1.057.350,00	2.100.000,00	
511123001	Comunicaciones y transporte	74.141.533,7	70.984.183,74					1.057.350,00	2.100.000,00	
511125	Seguros generales	999.079.514,8	999.079.514,82							
511125001	Seguros generales	999.079.514,8	999.079.514,82							
511146	Combustibles y lubricantes	119.781.746,4	5.122.047,63	13.766.000,00	10.752.937,00	39.936.786,00	4.151.606,00	26.912.283,35	19.140.086,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	119.781.746,4	5.122.047,63	13.766.000,00	10.752.937,00	39.936.786,00	4.151.606,00	26.912.283,35	19.140.086,41	
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y	287.301.550,4	53.332.994,16	8.798.161,00	23.013.873,71	14.959.059,63	116.918.409,05	21.730.703,00	48.548.349,89	
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y	287.301.550,4	53.332.994,16	8.798.161,00	23.013.873,71	14.959.059,63	116.918.409,05	21.730.703,00	48.548.349,89	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	16.051.250,9				6.031.512,58	10.019.738,31			
511155001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	16.051.250,9				6.031.512,58	10.019.738,31			
511159	Licencias	9.846.000,0	9.846.000,00							
511159001	Licencias	9.846.000,0	9.846.000,00							
511177	Bonificación por productividad a los	2.314.374,0						2.314.374,00		
511177001	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,0						2.314.374,00		
511178	Comisiones	43.210.950,0	8.711.428,00					34.499.522,00		
511178001	Comisiones	43.210.950,0	8.711.428,00					34.499.522,00		
511179	Honorarios	9.449.948.822,8	4.809.684.118,00	763.655.960,00	525.416.755,23		1.398.368.419,57	984.952.305,00	967.871.265,00	
511179001	Honorarios	9.449.948.822,8	4.809.684.118,00	763.655.960,00	525.416.755,23		1.398.368.419,57	984.952.305,00	967.871.265,00	
511180	Servicios	835.594.046,0	1.428.147,00	834.165.899,00						
511180001	Servicios	835.594.046,0	1.428.147,00	834.165.899,00						
511190	Otros gastos generales	2.295.400,0					2.295.400,00			
511190001	Otros gastos generales	2.295.400,0					2.295.400,00			
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	125.047.073,0	32.792.000,00	33.506.112,00	38.047.335,00			20.030.626,00	671.000,00	
512001	Impuesto predial unificado	115.637.088,0	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00			17.472.226,00		
512001001	Impuesto predial unificado	115.637.088,0	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00			17.472.226,00		
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	9.409.985,0	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00			2.558.400,00	671.000,00	
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	9.409.985,0	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00			2.558.400,00	671.000,00	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	3.802.797.257,0	775.798.456,40	345.007.994,20	425.680.325,75	585.863.074,61	1.010.885.489,23	436.828.402,98	222.733.513,82	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	936.276,7	617.951,00		22.952,95	-	108.986,50	128.795,80	57.590,45	
534710	Administración de la seguridad social en	131.939,5			22.952,95		108.986,50			
534710001	Administración de la seguridad social en salud	131.939,5			22.952,95		108.986,50			
534790	Otras cuentas por cobrar	804.337,3	617.951,00			-		128.795,80	57.590,45	
534790002	Otras cuentas por cobrar	804.337,3	617.951,00			-		128.795,80	57.590,45	
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	154.108,0		154.107,97						
535790	Otros activos intangibles	154.108,0		154.107,97						
535790001	Otros activos intangibles	154.108,0		154.107,97						
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,	3.247.397.492,7	229.054.272,38	344.853.886,23	425.657.372,80	585.863.074,61	1.010.776.502,73	429.389.662,65	221.802.721,26	
536001	Edificaciones	1.073.969.464,9	15.434.880,93	112.288.722,77	163.344.632,93	236.277.442,88	361.999.672,04	151.921.169,90	32.702.943,42	
536001001	Edificios y casas	616.392.714,2		92.891.699,88	147.485.678,57	65.338.209,58	163.309.552,06	115.289.649,80	32.077.924,27	
536001002	Oficinas	103.417.137,9	14.734.706,79			13.732.666,22	74.949.764,92			
536001013	Invernaderos	116.669,0		116.669,00						
536001014	Casetas y campamentos	94.862.305,5				91.203.309,27	3.658.996,18			
536001015	Parqueaderos y garajes	907.247,6	700.174,14				207.073,44			
536001016	Bodegas	10.400.318,6		2.198.178,85	2.784.585,09	897.494,43	4.520.060,23			
536001019	Pozos	3.581.657,2			2.543.947,34		1.037.709,89			
536001020	Tanques de almacenamiento	57.203,2					57.203,23			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	91.615.840,4				10.185.340,06	76.837.625,97	4.592.874,37		
536001028	Otras edificaciones	152.618.371,3		17.082.175,04	10.530.421,93	54.920.423,32	37.421.686,12	32.038.645,73	625.019,15	
536002	Plantas, ductos y túneles	15.516.849,0		3.993.171,91	725.271,96		10.798.405,13			
536002002	Plantas de tratamiento	10.725.527,2		3.993.171,91			6.732.355,28			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de	4.791.321,8			725.271,96		4.066.049,85			
536003	Redes, líneas y cables	6.142.639,0					6.142.639,02			
536003011	Otras redes, líneas y cables	6.142.639,0					6.142.639,02			
536004	Maquinaria y equipo	191.396.731,6	2.733.061,99	40.358.772,37	11.882.857,43	18.372.730,93	86.587.164,75	17.685.469,85	13.776.674,32	
536004001	Equipo de construcción	120.996.845,0	746.743,90	20.188.277,09	6.483.915,58	4.289.072,97	66.891.088,66	13.481.611,62	8.916.135,13	
536004006	Equipo de recreación y deporte	5.270.931,5				1.102.435,74	4.168.495,80			
536004009	Herramientas y accesorios	27.783.505,5	82.485,53	8.924.637,58	1.191.781,55	4.442.234,84	8.858.797,30	2.742.616,42	1.540.952,26	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	7.435.181,8	1.903.832,56			1.396.295,11	2.014.885,94	1.402.703,82	717.464,37	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	457.226,6				457.226,63				
536004015	Equipo de seguridad y rescate	405.799,0					405.799,00			
536004016	Otra maquinaria y equipo	29.858.840,2		11.245.857,70	4.207.160,30	6.685.465,64	5.059.696,05	58.537,99	2.602.122,56	
536005	Equipo médico y científico	62.256.819,6	142.355,80	30.489.366,65	3.883.283,32	4.702.984,63	12.358.449,53	4.956.946,98	5.723.432,69	
536005001	Equipo de investigación	8.757.141,9			122.227,98		8.356.007,86	207.704,28	71.201,77	
536005002	Equipo de laboratorio	52.142.996,7	142.355,80	29.192.804,53	3.761.055,34	4.642.865,76	4.002.441,67	4.749.242,70	5.652.230,92	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536005003	Equipo de urgencias	1.296.562,1								
536005010	Otro equipo médico y científico	60.118,9		1.296.562,12			60.118,87			
<b>536006</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>111.818.604,2</b>	<b>5.226.136,31</b>	<b>15.251.899,96</b>	<b>16.892.604,32</b>	<b>6.982.562,23</b>	<b>42.386.318,95</b>	<b>12.924.440,70</b>	<b>12.154.641,71</b>	
536006001	Muebles y enseres	81.675.431,4	5.174.946,29	10.583.287,19	16.561.627,52	6.982.562,23	18.834.805,70	12.030.760,01	11.507.442,50	
536006002	Equipo y máquina de oficina	26.601.884,6	4.445,84	4.668.612,77	330.976,80		20.603.198,24	613.064,94	381.586,03	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina de	46.744,2	46.744,18							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	3.494.543,9					2.948.315,01	280.615,75	265.613,18	
<b>536007</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>740.490.242,5</b>	<b>165.578.118,50</b>	<b>63.763.094,97</b>	<b>71.447.393,29</b>	<b>72.787.432,27</b>	<b>151.675.817,26</b>	<b>156.678.913,30</b>	<b>58.559.472,88</b>	
536007001	Equipo de comunicación	382.515.775,1	39.090.444,17	42.904.504,52	53.082.557,32	51.832.625,84	72.117.176,83	84.136.488,38	39.351.978,08	
536007002	Equipo de computación	340.362.279,0	109.419.890,17	20.858.590,45	18.364.835,97	20.410.402,29	79.558.640,43	72.542.424,92	19.207.494,80	
536007006	Equipos de comunicación y computación de	17.105.172,1	17.067.784,16							
536007007	Otros equipos de comunicación y computación	507.016,2					507.016,23			
<b>536008</b>	<b>Equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>703.820.275,9</b>	<b>21.699.711,88</b>	<b>71.125.676,64</b>	<b>102.044.759,34</b>	<b>79.299.378,32</b>	<b>264.253.048,92</b>	<b>67.261.329,60</b>	<b>98.136.371,22</b>	
536008002	Terrestre	496.782.697,4	21.699.711,88	69.574.846,80	99.339.674,09	26.666.628,38	159.074.780,70	32.005.837,80	88.421.217,73	
536008004	Marítimo y fluvial	195.245.458,0		1.450.648,08	390.965,19	45.161.422,49	103.843.797,73	34.807.216,49	9.591.408,05	
536008005	De tracción	3.402.398,2			109.582,69	2.051.446,06	1.074.456,96	101.500,84	65.411,64	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y	8.389.722,3		100.181,76	2.204.537,37	5.419.881,39	260.013,53	346.774,47	58.333,80	
<b>536009</b>	<b>Equipos de comedor, cocina, despensa y</b>	<b>19.405.048,0</b>	<b>511.626,75</b>	<b>3.528.235,87</b>	<b>1.765.500,34</b>	<b>3.879.801,84</b>	<b>6.697.072,20</b>	<b>2.273.625,96</b>	<b>749.185,02</b>	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	15.333.270,4	511.626,75	2.958.458,43	1.475.954,09	2.171.846,65	5.401.956,21	2.202.750,40	610.677,91	
536009004	Equipo de lavandería	4.071.777,5		569.777,44	289.546,25	1.707.955,19	1.295.115,99	70.875,56	138.507,11	
<b>536010</b>	<b>Semovientes y plantas</b>	<b>3.813.118,0</b>		<b>535.026,31</b>	<b>1.435.738,61</b>	<b>408.334,50</b>	<b>1.434.018,60</b>			
536010001	Semovientes de trabajo	3.813.118,0		535.026,31	1.435.738,61	408.334,50	1.434.018,60			
<b>536013</b>	<b>Bienes muebles en bodega</b>	<b>24.770.916,7</b>	<b>11.242.427,55</b>	<b>3.020.730,48</b>			<b>2.444.075,83</b>	<b>8.063.682,86</b>		
536013001	Maquinaria y equipo	115.417,3	13.333,60					102.083,66		
536013002	Equipo médico y científico	1.286.076,7		1.286.076,70						
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	138.702,8					138.702,83			
536013004	Equipos de comunicación y computación	23.119.519,7	11.117.893,67	1.734.653,78			2.203.289,34	8.063.682,86		
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa y	111.200,3	111.200,28							
<b>536014</b>	<b>Propiedades, planta y equipo en</b>	<b>25.122.519,9</b>				<b>24.369.814,56</b>	<b>752.705,33</b>			
536014002	Plantas, ductos y túneles	663.466,7				663.466,65				
536014004	Maquinaria y equipo	311.109,1				311.109,12				
536014007	Equipos de comunicación y computación	53.983,6				53.983,58				
536014008	Equipos de transporte, tracción y elevación	24.093.960,5				23.341.255,21	752.705,33			
<b>536015</b>	<b>Propiedades, planta y equipo no explotados</b>	<b>95.219.033,0</b>	<b>6.485.952,67</b>	<b>499.188,30</b>	<b>9.414.872,25</b>	<b>7.947.821,13</b>	<b>63.247.115,17</b>	<b>7.624.083,50</b>	<b>-</b>	
536015003	Edificaciones	898.104,7					898.104,72			
536015004	Plantas, ductos y túneles	1.129.445,3				24.986,43	1.104.458,90			
536015006	Maquinaria y equipo	4.730.279,8	116.492,87			1.962.844,73	2.650.942,16			
536015007	Equipo médico y científico	1.467.625,1			50.633,10		1.416.991,98			
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	6.645.787,6					6.645.787,56			
536015009	Equipos de comunicación y computación	40.203.935,8	6.328.207,68	-	1.706.420,84	2.802.117,86	21.743.105,95	7.624.083,50	-	
536015010	Equipos de transporte, tracción y elevación	37.788.439,4	41.252,12	499.188,30	7.657.818,31	1.715.302,28	27.874.878,39			
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa y	2.355.415,3				1.442.569,83	912.845,51			
<b>536016</b>	<b>Propiedades, planta y equipo en concesión</b>	<b>173.655.230,3</b>			<b>42.820.459,01</b>	<b>130.834.771,32</b>				
536016002	Edificaciones	155.089.177,7			40.282.084,78	114.807.092,89				
536016005	Maquinaria y equipo	9.036.250,2			1.907.343,06	7.128.907,16				
536016006	Equipo médico y científico	40.566,7			27.755,21	12.811,51				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.188.060,5			603.275,96	2.584.784,53				
536016009	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.445.335,3				5.445.335,28				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en	855.840,0				855.839,95				
<b>5366</b>	<b>AMORTIZACION DE ACTIVOS</b>	<b>118.799.483,7</b>	<b>110.616.337,02</b>					<b>7.309.944,53</b>	<b>873.202,11</b>	
536605	Licencias	118.799.483,7	110.616.337,02					7.309.944,53	873.202,11	
536605001	Licencias	118.799.483,7	110.616.337,02					7.309.944,53	873.202,11	
<b>5368</b>	<b>PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>435.509.896,0</b>	<b>435.509.896,0</b>							
<b>536803</b>	<b>Administrativas</b>	<b>435.509.896,0</b>	<b>435.509.896,0</b>							
536803001	Administrativas	435.509.896,0	435.509.896,0							
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>1.973.505.251,0</b>	<b>1.449.005.904,00</b>		<b>25.000.000,00</b>		<b>479.499.347,00</b>	<b>20.000.000,00</b>		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
5508	MEDIO AMBIENTE	1.973.505.251,0	1.449.005.904,00		25.000.000,00		479.499.347,00		20.000.000,00	
550801	Actividades de conservación	1.953.505.251,0	1.449.005.904,00		25.000.000,00		479.499.347,00			
550801001	Actividades de conservación	1.953.505.251,0	1.449.005.904,00		25.000.000,00		479.499.347,00			
550890	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,0							20.000.000,00	
550890001	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,0							20.000.000,00	
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	124.396.221,0	18.065.731,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	99.653,00	82.153.010,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	124.396.221,0	18.065.731,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	99.653,00	82.153.010,00	
572080	Recaudos	124.396.221,0	18.065.731,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	99.653,00	82.153.010,00	
58	OTROS GASTOS	1.111.629.441,3	1.990.508,63	56.000,00	6.333.242,67	12.946.977,78	1.006.387.065,33	82.328.521,50	1.587.125,36	
5802	COMISIONES	56.000,0		56.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	56.000,0		56.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	56.000,0		56.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	1.111.573.441,3	1.990.508,63		6.333.242,67	12.946.977,78	1.006.387.065,33	82.328.521,50	1.587.125,36	
589017	Pérdidas en siniestros	1.091.014.434,3				711.722,08	1.006.387.065,33	82.328.521,50	1.587.125,36	
589017001	Pérdidas en siniestros	1.091.014.434,3				711.722,08	1.006.387.065,33	82.328.521,50	1.587.125,36	
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no	20.559.007,0	1.990.508,63		6.333.242,67	12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no explotados	7.014.304,1	681.061,41		6.333.242,67					
589019014	Equipo médico y científico	130.218,8				130.218,76				
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.920,9				1.201.920,88				
589019016	Equipos de comunicación y computación	9.114.436,2	1.309.447,22			7.804.988,97				
589019017	Equipos de transporte, tracción y elevación	208.636,5				208.636,48				
589019018	Equipos de comedor, cocina, despensa y	2.889.490,6				2.889.490,61				
83	DEUDORAS DE CONTROL	93.279.379.720,92	116.702.928,66	201.664.274,92	1.241.812.579,05	1.861.284.642,00	369.483.234,00	141.173.530,27		
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.791.340.514,2	317.644.734,31	116.702.928,66	201.664.274,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	2.791.340.514,2	317.644.734,31	116.702.928,66	201.664.274,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	2.791.340.514,2	317.644.734,31	116.702.928,66	201.664.274,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE	92.961.734.986,6	92.961.734.986,61							
835511	Gastos	92.961.734.986,6	92.961.734.986,61							
835511001	Gastos	92.961.734.986,6	92.961.734.986,61							
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.458.425.409,0	-	-	-	118.662.127,00	887.848.699,00	355.190.451,00	96.724.131,97	
836101	Internas	1.458.425.409,0	-	-	-	118.662.127,00	887.848.699,00	355.190.451,00	96.724.131,97	
836101001	Internas	1.458.425.409,0	-	-	-	118.662.127,00	887.848.699,00	355.190.451,00	96.724.131,97	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 201.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 1.861.284.642,00	- 369.483.234,00	- 141.173.530,27		
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 201.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 1.861.284.642,00	- 369.483.234,00	- 141.173.530,27		
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.757.668.514,6	- 317.644.734,31	-	- 201.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.757.668.514,6	- 317.644.734,31	-	- 201.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.986,6	- 92.961.734.986,61							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.986,6	- 92.961.734.986,61							
891521	Responsabilidades en proceso	- 2.492.097.408,6	-	- 116.702.928,66	-	- 118.662.127,00	- 1.804.817.770,00	- 355.190.451,00	- 96.724.131,97	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 2.492.097.408,6	-	- 116.702.928,66	-	- 118.662.127,00	- 1.804.817.770,00	- 355.190.451,00	- 96.724.131,97	
91	PASIVOS CONTINGENTES	63.644.775.047,8	63.644.775.047,79							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	63.644.775.047,8	63.644.775.047,79							
912004	Administrativos	63.644.775.047,8	63.644.775.047,79							
912004001	Administrativos	63.644.775.047,8	63.644.775.047,79							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,6	147.294.999,64			1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00	-	
9325	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	267.224.785,0				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,0				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,0				217.702.000,00	49.522.785,00			
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	2.070.463.471,6	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,6	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,6	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.982.463.304,4	- 63.792.070.047,43			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	- 63.644.775.047,8	- 63.644.775.047,79							
990505	Litigios y mecanismos alternativos de	- 63.644.775.047,8	- 63.644.775.047,79							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de solución	- 63.644.775.047,8	- 63.644.775.047,79							
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 2.337.688.256,6	- 147.294.999,64			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA  
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Jul.31. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,0				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,0				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el	- 2.070.463.471,6	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.471,6	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00		

GARCIA  
 DUARTE  
 Firmado digitalmente por  
 GARCIA DUARTE  
 HERLY  
 Fecha: 2021.09.01  
 21:51:50 -05'00'

Elaboró **HERLY**  
**Herly García Duarte**  
 Contador PNN

LUZ MYRIAM  
 ENRIQUEZ GUAVITA  
 Firmado digitalmente por LUZ  
 MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
 Fecha: 2021.09.21 20:56:27  
 -05'00'

Vo.Bo.  
**Luz Myriam Enríquez Guávita**  
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

## PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



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

**31 DE JULIO 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  
 JULIO DE 2021 – JULIO DE 2020**

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **julio de 2021 y julio 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 julio 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 JULIO DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.**

**NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE**

**VARIACIÓN ANUAL**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	101.156.643.479,17	127.565.091.187,75	(26.408.447.708,58)	-20,70%
2	PASIVOS	26.289.408.746,12	25.610.502.227,06	678.906.519,06	2,65%
3	PATRIMONIO	73.421.801.774,29	103.352.637.709,91	(29.930.835.935,62)	-28,96%
4	INGRESOS	49.689.777.171,65	58.900.283.937,16	(9.210.506.765,51)	-15,64%
5	GASTOS	48.244.344.212,89	60.298.332.686,38	(12.053.988.473,49)	-19,99%

**VARIACIÓN MENSUAL**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	101.156.643.479,17	101.385.448.751,63	(228.805.272,46)	-0,23%
2	PASIVOS	26.289.408.746,12	26.641.775.396,74	(352.366.650,62)	-1,32%
3	PATRIMONIO	73.421.801.774,29	73.407.997.296,29	13.804.478,00	0,02%
4	INGRESOS	49.689.777.171,65	40.148.241.228,06	9.541.535.943,59	23,77%
5	GASTOS	48.244.344.212,89	38.812.565.169,46	9.431.779.043,43	24,30%

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

**NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
1.1	EFFECTIVO	285.343.159,02	151.123.031,02	134.220.128,00	88,82%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	139.484.434,41	146.701.804,41	(7.217.370,00)	-4,92%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.411.676.590,64	87.422.390.716,39	(10.714.125,75)	-0,01%
1.9	OTROS ACTIVOS	13.320.139.295,10	13.665.233.199,81	(345.093.904,71)	-2,53%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.316.954.395,11	1.334.462.397,01	(17.508.001,90)	-1,31%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.688.928.679,29	5.023.787.328,01	(334.858.648,72)	-6,67%
2.7	PROVISIONES	14.683.318.025,00	14.683.318.025,00	-	0,00%
2.9	OTROS PASIVOS	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	0,00%
3.1	GOBIERNO	73.421.801.774,29	73.407.997.296,29	13.804.478,00	0,02%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.095.297.373,00	2.843.628.070,00	1.251.669.303,00	44,02%
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	45.206.853.879,48	36.954.700.538,79	8.252.153.340,69	22,33%
4.8	OTROS INGRESOS	387.625.919,17	349.912.619,27	37.713.299,90	10,78%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	41.232.016.042,63	33.293.613.517,65	7.938.402.524,98	23,84%
5.3	AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.802.797.256,99	3.316.373.548,41	486.423.708,58	14,67%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.973.505.251,00	1.815.831.537,00	157.673.714,00	8,68%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	124.396.221,00	96.612.365,00	27.783.856,00	28,76%
5.8	OTROS GASTOS	1.111.629.441,27	290.134.201,40	821.495.239,87	283,14%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	97.211.500.909,82	96.325.241.722,82	886.259.187,00	0,92%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(97.211.500.909,82)	(96.325.241.722,82)	(886.259.187,00)	0,92%
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	63.644.775.047,79	63.676.006.795,51	(31.231.747,72)	-0,05%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(65.982.463.304,43)	(66.013.695.052,15)	31.231.747,72	-0,05%

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

**NOTA 1.3.1 ACTIVOS:**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	281.655.159,02	147.435.031,02	134.220.128,00	91,04%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	2.012.731,00	7.850.480,00	(5.837.749,00)	-74,36%
1.6.05.01	Urbanos	245.848.660,00	54.850.000,00	190.998.660,00	348,22%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	5.400.000,00	1.400.000,00	4.000.000,00	285,71%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	211.289.852,00	-	211.289.852,00	100,00%
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	171.951.801,00	81.626.801,00	90.325.000,00	110,66%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	83.368.199,00	417.008.499,00	(333.640.300,00)	-80,01%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	(31.334.520,58)	(2.168.726,69)	(29.165.793,89)	1344,83%
1.6.85.14	mantenimiento	(79.651.458,35)	(45.222.951,56)	(34.428.506,79)	76,13%
2.4.07.22	Estampillas	38.687.681,11	22.377.068,11	16.310.613,00	72,89%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** El saldo a agosto 31 de 2021 a nivel consolidado es de \$281.655.159,00 Distribuidos así:

**Nivel Central:** \$2.896.649,00

**D.T Andes Occidentales:** \$114.787.007,00

**D.T Caribe:** \$163.924.265,00

**D.T Orinoquía:** \$47.238,02

**Ver conciliaciones bancarias.**

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** El valor total de \$13.643.699,50 corresponde a saldo de Nivel Central, correspondiente a procesos disciplinarios a cargo de funcionarios de Parques Nacionales Naturales, que a la fecha de cierre no fueron recaudado. Los procesos disciplinarios pendientes registrados corresponden al funcionario, quien después de realizar el seguimiento y revisión de la gestión de recaudo deben ser remitidos para inicio de cobro Coactivo. Se anota que dicho cartera está vencida entre uno y tres años. No se han realizado operaciones por este concepto en la vigencia 2021, sin embargo, tuvo disminución entre el periodo junio 2020 y junio 2021. A la fecha existe un mandamiento de pago.
- **Cuenta 138421 – Indemnizaciones:** El valor total de \$20.722.278,00 corresponde al reconocimiento económico de valores generados por los siniestros liquidados por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes. Los saldos corresponden a:

**DT Andes Nororientales:** \$1.240.033,00 cartera vencida entre uno y tres años. Vig.2019.

**DT Pacífico:** \$19.482.245,00 cartera de vigencia 2021

- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Esta cuenta por cobrar presenta un saldo por valor de \$238.884.548,00 por concepto de incapacidades, así

**Nivel Central:** \$14.900.277,00

**DT Andes Nororientales:** \$13.485.406,00

**DT Andes Occidentales:** \$71.055.856,00

**DT Pacífico:** \$16.525.076,00

**DT Caribe:** \$40.339.708,00

**DT Amazonía** \$71.142.716,00

**DTOR:** \$11.435.509,00

Se anota que por éste concepto se realizó una depuración en la vigencia 2020 y cruces de información entre las dependencias de Gestión Humana, Contabilidad y Cartera del Grupo Gestión Financiera en Nivel Central y DTS. De la cartera de incapacidades de la vigencia anterior de \$105.359.946,00 se reintegró \$80.718.370 quedando un saldo de recuperación

para la vigencia 2021 de \$24.641.576,00.

Respecto al informe de cuentas por cobrar y los saldos contables de Nivel Central se encuentra una diferencia total por valor de \$2.772.769,00 por concepto de pagos de incapacidades sobre los cuales no ha sido aplicado reintegro, toda que se ven reflejadas como pagadas en la base de datos drive de control de incapacidades.

- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:** Esta cuenta al cierre del primer semestre de 2021 presenta un saldo de \$2.012.731,00, así:

**Nivel Central:** \$3.426.225,00

**DT Andes Nororientales:** \$5.438.956,00

**Nivel Central:** 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.

**DT Andes Nororientales:** Por concepto de mayores valores pagados a funcionarios y pendientes de aplicación de reintegro. Al cierre de la vigencia 2020 presentó un saldo de \$8.025.010,00.

- **Cuenta 138690001 – otras cuentas por cobrar** Deterioro acumulado de cuentas por cobrar: Al cierre de junio se calculó un deterioro total por valor de \$135.778.822,09 así:

**Nivel Central:** \$8.225.994,00

**DT Andes Nororientales:** \$283.156,28,00

**DT Andes Occidentales:** \$58.570.932,61,00

**DT Pacífico:** \$594,950,00

**DT Caribe:** \$22.858.594,47,00

**DT Amazonía:** \$38.916.744,00

**DT Orinoquía:** \$6.328.450,73

Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar de manera trimestral atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la Entidad, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas, detalladas en las Planillas de Deterioro, basado en el análisis del saldo, incumplimiento de pagos, cambios en la calificación crediticia en la que se determina si hay necesidad de calcular deterioro, la fecha y valor estimado de recaudo para reflejar un valor presente del flujo futuro estimado y así llegar al valor de deterioro. Al cierre de marzo se realizó el primer cálculo de deterioro y el segundo cálculo

con corte a junio de 2021.

Las correspondientes al cálculo individual, para junio se aplicó la tasa TES a 30 de junio de 2021 y las cuantías superiores a cinco salarios mínimos legales vigentes.

Tasa de interés EA 3,1053%

Tasa de Interés diaria 0,0085%

A la fecha se ha realizado el cálculo de deterioro a marzo y junio de 2021 acorde a las políticas contables.

### **INFORMACIÓN SOPORTE CXCB CARTERA:**

Con base en la información suministrada por Grupo Gestión Financiera – Cartera se relaciona la información detallada por tercero de cuentas por cobrar, así:

1. Base de datos DRIVE con la información de las incapacidades de NC diligenciada por GESTIÓN HUMANA y tesorería.
2. Informe de cartera 2021 incapacidades de las DTS y NC relacionando reintegros aplicados y saldos de cartera clasificada por mes.
3. Informe de cuentas por cobrar mes de mayo de 2021 de NC donde se registran las otras cuentas por cobrar diferentes a incapacidades.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:**

A julio 31 de 2021 no se presenta diferencias entre NEÓN Y SIIF.

**AJUSTE DE IMPACTO PPYE VIGENCIA ANTERIOR:** Dentro de los hechos significativos ocurridos en la vigencia 2020, fue el 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**.

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

• **Cuenta 19 – Otros Activos:**

- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** Está registrado 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 fueron formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación a través de KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO.

A junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación **con corte a marzo 31 de 2021**. A la fecha no se ha remitido la información con corte a junio 30 de 2021, sin embargo se refleja las operaciones realizadas en la vigencia 2021.

PROYECTOS DE COOPERACIÓN PNN - PATRIMONIO NATURAL A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021		
COMP. SIIIF	CONCEPTO	Valor
26457	RECLASIFICACION TERCEROS ANTICIPO	287.965,00
26458	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - CHIRIBIQUETE	105.106.609,00
26459	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - SAN LUCAS	1.229.328,00
26460	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	300.000.000,00
26461	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	13.619,00
26462	EJECUCIÓN DEL PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	242.130.677,00
26463	EJECUCIÓN DEL PROYECTO GEF CORAZÓN AMAZONÍA	230.571.387,00
26464	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO MOORE VI	32.252,00
26465	EJECUCIÓN DEL PROYECTO MOORE VI	341.562.806,00
26467	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO MOORE VI	49.646.856,00
26613	RENDIMIENTOS FINAN. DEL PROYECTO PRINCIPADO MONACO	85,00
26614	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW I	2.098.403.418,00
26615	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW I	34.414,00
26616	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW I	9.173.105,00
26617	EJECUCIÓN PROYECTO KFW I	1.623.215.132,00
26619	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW I	2.426.973.165,00
26620	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW II	328.569.747,00
26621	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW II	33.002,00
26622	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW II	101.152.446,00
26623	EJECUCIÓN PROYECTO KFW II	1.173.548.373,00
26624	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO KFW II	128.713.620,00
26936	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW	1.984.139.639,00

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
190601	Anticipos de periodos anteriores	3.061.540.014,00	715.010.526,00	326.590.336,00	3.449.960.204,00	3.449.960.204,00
	KFW I	2.707.694.366,00	509.051.946,00	41.622.461,00	3.175.123.851,00	3.175.123.851,00
	KFW II	178.396.359,00	205.298.912,00	226.016.668,00	157.678.603,00	157.678.603,00
	MOORE VI	150.394.973,00		49.946.856,00	100.448.117,00	100.448.117,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	288.105,00			288.105,00	288.105,00
	MONACO	-			-	-
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	15.186.351,00		704.351,00	14.482.000,00	14.482.000,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	1.280.000,00			1.280.000,00	1.280.000,00
	FONDO PATRIMONIAL	8.300.000,00	659.668,00	8.300.000,00	659.668,00	659.668,00
	MONACO	-	140,00		140,00	-

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

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
190801	Recursos entregados en administración	5.970.600.277,84	2.837.412.888,00	1.663.593.866,00	7.626.609.235,00	7.626.609.235,00
	KFW I	116.680.972,56	2.107.611.737,00	994.402.577,00	1.712.080.168,00	1.712.080.168,00
	KFW II	2.262.464.568,00	429.755.195,00	242.884.243,00	2.449.335.520,00	2.449.335.520,00
	MOORE VI	204.628.034,00	32.252,00	164.357.285,00	40.303.001,00	40.303.001,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	-			-	-
	MONACO	3.448.386,28	85,00		3.448.471,28	3.448.371,00
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	2.602.584.704,00		52.266.031,00	2.550.318.673,00	2.550.318.673,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	758.403.097,00		624.125,00	757.778.972,00	757.778.972,00
	FONDO PATRIMONIAL	22.390.516,00	300.013.619,00	209.059.605,00	113.344.530,00	113.344.530,00

- **Cuenta 190801 – 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 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. Respecto al mes anterior se presenta disminución significativa.

**DT Caribe: Pendiente de legalización \$ 112.577.170,00**

**Convenios legalizados vigencia 2021:**

- **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, a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.
- **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, a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.
- **CORPORACIÓN COLECTIVO DE ABOGADOS.** Se gira mediante orden de pago 324981920 \$36.000.000 correspondiente al convenio 006 de 2020. Presenta un saldo a abril 30 de 2021 un valor de \$54.000.000,00 que corresponde a vigencia anterior. a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	6.708.372,00	34.834.829,00	(28.126.457,00)	-80,74%
2.4.90.51	Servicios públicos	39.500,00	199.050,00	(159.550,00)	-80,16%
2.4.90.55	Servicios	25.633.504,00	5.243.422,00	20.390.082,00	388,87%
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	785.679,00	-	785.679,00	100,00%
2.5.11.06	Prima de servicios	164.230.025,57	791.081.455,74	(626.851.430,17)	-79,24%
2.5.12.01	Bonificaciones	(3.589.902,00)	-	(3.589.902,00)	100,00%

- **Cuenta 2401 – Otros Pasivos Diferidos:** A agosto 31 de 2021, solamente se ha registrado la información de los proyectos de cooperación con corte a marzo 31 de 2021 acorde a lo remitido por la OAP. El saldo corresponde a operaciones de convenios de cooperación por valor de \$438.668.177,00 junto con los registros en las cuentas del activo, ingresos, gastos y cuentas de orden.

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
240102	Proyectos de inversión	126.048.200,00	126.048.200,00	438.668.177,00	438.668.177,00	438.668.177,00
	KFW I	17.866.505,00	17.866.505,00	30.108.501,00	30.108.501,00	30.108.501,00
	KFW II	94.062.443,00	94.062.443,00	396.267.573,00	396.267.573,00	396.267.573,00
	MOORE VI	8.278.402,00	8.278.402,00	10.263.319,00	10.263.319,00	10.263.319,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	-	-	-	-	-
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	4.723.723,00	4.723.723,00	1.944.784,00	1.944.784,00	1.944.784,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	18.922,00	18.922,00	-	-	-
	FONDO PATRIMONIAL MONACO	1.098.205,00	1.098.205,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
		-	-	-	-	-

- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** 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. Dentro de las actividades del plan de control interno contable se contempla las mesas de trabajo con el Grupo de Gestión Humana y DTS a fin de que se establezca por parte de la oficina competente los formatos y lineamientos a las DTS para verificación y cruce de valor contable vs valores reportados por las oficinas que hacen de Gestión Humana en las DTS.
- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** A julio 31 , se refleja el valor total de \$14.683.318.025,00 por concepto de provisiones de litigios con calificación de riesgo ALTA, debidamente detallados a nivel cuenta y tercero en SIIF Nación, acorde a la información remitida por la Oficina Jurídica de la entidad según saldos EKOGUI.

Se resalta el proceso más representativo a nombre de **NYDIA YINETH PINZÓN SÁNCHEZ** - CC 52.729.388 por valor de **\$12.820.103.363,00** acorde a una reparación es decir indemnización de perjuicios (daña material y moral). El proceso se perdió en primera instancia y se encuentra apelado – fallecimiento de una persona en parque OTUM

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

QUIMBAYA acorde a lo informado por la Oficina Asesora Jurídica.

La Oficina Asesora Jurídica remite memorandos mensuales, soportados en los informes mensuales de EKOGUI.

- **Cuenta 299002 – Otros Pasivos Diferidos:** Para el cierre de junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación **con corte a marzo 31 de 2021**. El saldo corresponde a operaciones de convenios de cooperación por valor de \$5.600.207.646,72 junto con los registros en las cuentas del activo, ingresos, gastos y cuentas de orden.

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	3.886.265.066,56	1.605.660.158,00	3.319.602.738,16	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72
	KFW I	2.806.508.833,56	557.081.593,00	2.589.801.672,16	4.839.228.912,72	4.839.228.912,72
	KFW II	- 2.727.797.295,00	565.807.129,00	429.755.195,00	- 2.863.849.229,00	- 2.863.849.229,00
	MOORE VI	346.744.605,00	216.289.058,00	32.252,00	130.487.799,00	130.487.799,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	288.105,00			288.105,00	288.105,00
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	2.671.264.332,00	50.191.443,00		2.621.072.889,00	2.621.072.889,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	759.664.175,00	605.203,00		759.058.972,00	759.058.972,00
	FONDO PATRIMONIAL	29.592.311,00	215.685.732,00	300.013.619,00	113.920.198,00	113.920.198,00

**NOTA 1.3.3 PATRIMONIO**

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	(50.303.289.948,04)	(50.297.509.378,04)	(5.780.570,00)	0,01%

- **Cuenta 310506 Capital fiscal:** DTOR Mediante Comprobante 25899 se causa la transferencia recibida de Nivel Central placas 70109-70110-70111 por valor de \$18.885.300 radicado 20212400050433-202214600003033.
- **Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados:** La variación corresponde a el ajuste de los elementos de Propiedad, planta y equipo recibidos de concesión Tayrona, registrados como elementos nuevos en el aplicativo NEON y que se registraron en SIIF Nación al cierre de la vigencia 2020 y posteriormente su valor fue ajustado en revisión realizada entre coordinación DTCA y NC PNNC. El ajuste se realizó por medio del Comprobante contable No. 17221 del 30 de abril de 2021 y el comprobante contable inicial fue 69850 del 31 de diciembre de 2020.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

VARIACIÓN MENSUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
4.4.28.07	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	33.000.000,00	-	0,00%
4.4.28.08	Donaciones	2.595.424.964,00	1.343.755.661,00	1.251.669.303,00	93,15%
4.7.05.08	Funcionamiento	24.049.313.618,06	19.739.014.688,98	4.310.298.929,08	21,84%
4.7.05.10	Inversión	20.450.169.400,42	16.660.811.087,81	3.789.358.312,61	22,74%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	707.370.861,00	554.874.762,00	152.496.099,00	27,48%
4.8.08.26	Recuperaciones	188.664.673,52	150.951.373,62	37.713.299,90	24,98%

- **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.
- **Cuenta 480839 – Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos:** En junio se registró un valor de \$4.165.000 registrado por la DT Amazonía, Corresponde a la reposición de un computador portátil identificado con placas 69528, según Factura N° FE9 y entrada de almacén N° 2021020.
- **Cuenta 442808 - Donaciones:** Agosto 31 presenta un saldo de \$ 2595424964. En junio se se recibieron los siguientes bienes por donación DT Pacífico, Grabadora Black entrada de almacén 2021014 acta de donación 08 – WILLIFE CONSERVATION SOCIETY por valor de \$7.818.000 y colectores entrada de almacén 2021015 - PATRIMONIO NATURAL por valor de \$ 32.830.000
- **442890 – Otras transferencias:** Se registra lo inherente a proyectos de cooperación – patrimonio natural así:

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

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021					
	Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
442890 Otras transferencias	-	-	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00
KFW I			557.081.593,00	557.081.593,00	557.081.593,00
KFW II		-	437.093.509,00	437.093.509,00	437.093.509,00
KFW				-	
MOORE VI			166.642.202,00	166.642.202,00	166.642.202,00
GEF CORAZÓN AMAZONÍA			230.571.387,00	230.571.387,00	230.571.387,00
GEF CORAZÓN AMAZONÍA ADICIONAL				-	
GALERAS Y ORQUIDEAS				-	
AMAZON FUND CHIRIBIQUETE		-	50.191.443,00	50.191.443,00	50.191.443,00
AMAZON FUND SAN LUCAS		-	605.203,00	605.203,00	605.203,00
FONDO PATRIMONIAL	-	-	24.687.072,00	24.687.072,00	24.687.072,00

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021					
	Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
480201 Intereses sobre depósitos en instituciones	-	-	85,00	85,00	85,00
MONACO		-	85,00	85,00	85,00

**NOTA 1.3.5 GASTOS**

**VARIACIÓN MENSUAL**

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
5.1.07.95	Otras prestaciones sociales	52.728.038,66	1.670.162,03	51.057.876,63	3057,06%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	4.992.491,00	2.730.447,00	2.262.044,00	82,85%
5.1.08.07	Gastos de viaje	3.969.590,00	2.115.890,00	1.853.700,00	87,61%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	202.741.625,00	127.231.254,00	75.510.371,00	59,35%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	1.091.014.434,27	269.535.194,40	821.479.239,87	304,78%

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.

**Cuenta 550801 – Actividades de medio ambiente:** Se registra lo inherente a los proyectos de cooperación, así:

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

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
550801	Actividades de medio ambiente	-	1.449.005.904,00	-	1.449.005.904,00	1.449.005.904,00
	KFW I		539.215.088,00		539.215.088,00	539.215.088,00
	KFW II		437.093.509,00		437.093.509,00	437.093.509,00
	KFW				-	
	MOORE VI		166.642.202,00		166.642.202,00	166.642.202,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA		230.571.387,00		230.571.387,00	230.571.387,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA ADICIONAL				-	
	GALERAS Y ORQUIDEAS				-	
	MONACO				-	
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE		50.191.443,00		50.191.443,00	50.191.443,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS		605.203,00		605.203,00	605.203,00
	FONDO PATRIMONIAL		24.687.072,00		24.687.072,00	24.687.072,00

**NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

**VARIACIÓN MENSUAL**

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	2.791.340.514,24	1.898.986.411,24	892.354.103,00	46,99%
8.3.55.11	Gastos	92.961.734.986,61	92.961.734.986,61	-	0,00%
8.3.61.01	Internas	1.458.425.408,97	1.464.520.324,97	(6.094.916,00)	-0,42%
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(1.757.668.514,58)	(1.757.668.514,58)	-	0,00%
8.9.15.16	Ejecución de proyectos de inversión	(92.961.734.986,61)	(92.961.734.986,61)	-	0,00%
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(2.492.097.408,63)	(1.605.838.221,63)	(886.259.187,00)	55,19%
9.1.20.04	Administrativos	63.644.775.047,79	63.676.006.795,51	(31.231.747,72)	-0,05%
9.3.25.25	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00	267.224.785,00	-	0,00%
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	2.070.463.471,64	-	0,00%
9.9.05.05	solución de conflictos	(63.644.775.047,79)	(63.676.006.795,51)	31.231.747,72	-0,05%
9.9.15.05	Bienes aprehendidos o incautados	(267.224.785,00)	(267.224.785,00)	-	0,00%
9.9.15.90	contra	(2.070.463.471,64)	(2.070.463.471,64)	-	0,00%

- **Cuenta 836101– Internas y Cuenta 891521-Responsabilidades en proceso:** Presenta un saldo a julio 31 de 2021 por \$2.492.097.408,63. A nivel consolidado se da disminución por parte de \$84.901.440,00 acorde a los reintegros por parte de la Aseguradora.

La DT Pacífico, presenta disminución por valor de \$122.856.288,00 por pago de parte de la aseguradora de siniestro cabaña PNN UTRIA, pago directo a la cuenta. Se registra siniestro de INVERSOR CARGADOR por valor de \$5.623.200,00 por parte de la DT Pacífico.

La DT Amazonía presenta disminución por valor de \$32.331.648,00.

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** A julio 31 de 2021 se presenta un saldo de \$63.644.775.047,79. Durante el semestre se presentaron aumentos respecto a los veintidós 22 procesos en contra de la entidad con calificación media o baja según reporte de EKOGUI remitido por la Oficina Asesora Jurídica acorde a la indexación.

Se incluye el proceso representativo de CARLOS ANTONIO RIVADENEIRA NEIRA por valor de **\$39.155.275.678,81** RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA.

**NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A JULIO 30 DE 2021:**

**NOTA 2.1 PROCESOS PENDIENTES DE DEPURACIÓN PNN**

- **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. No obstante, hubo disminución significativa en junio de la cuenta por gestión de legalización a junio 30 de 2021 por parte de la DTCA. El saldo es el siguiente **DT Caribe: \$ 112.577.170,00.**
- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** El valor total de **\$13.643.699,50** corresponde a saldo de Nivel Central, correspondiente a procesos disciplinarios a cargo de funcionarios de Parques Nacionales Naturales, que a la fecha de cierre no fueron recaudado. Los procesos disciplinarios pendientes registrados corresponden al funcionario, quien después de realizar el seguimiento y revisión de la gestión de recaudo deben ser remitidos para inicio de cobro Coactivo.
- **Cuenta 138421 – Indemnizaciones:** Reconocimiento económico de valores generados por los siniestros liquidados por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes. Valor pendiente depuración y ajuste por parte de la DT Andes Nororientales: **\$1.240.033,00** cartera vencida entre uno y tres años. Vig.2019.
- **Cuenta 1384 Incapacidades – Comité de Sostenibilidad:** Acorde a las fichas remitidas por las DTAM y DTPA de depuración de cifras de incapacidades se debe realizar el análisis de las fichas y desarrollo de Comité de Sostenibilidad. Las fichas fueron remitidas **el día 21 de julio**. Las DTS deben continuar con la labor de depurar las cifras y seguimiento a incapacidades vigencia 2021. Se debe solicitar a las demás DTS fichas dado los análisis que se han realizado de incapacidades para llevar a Comité.
- **Cuenta 16 Propiedad, Planta y Equipo:** Una vez se establezca la política de deterioro en baja de bienes, vidas útiles y la responsabilidad en diferenciar el valor de terreno y edificación en los casos que se encuentran totalizados, se deberá realizar un Comité de Sostenibilidad Contable para realizar los ajustes con impacto en el patrimonio – error. En nivel central y Direcciones Territoriales. Para el caso de nivel central se aclara desde el punto de vista de deterioro en baja de activos. De igual forma revisión y seguimiento de los bienes dados de baja sin perfeccionamiento de la destinación final al igual que los siniestros.
- **Combustible:** Las DTS deberán realizar conciliación en debida forma SIIF NEÓN.
- **NEÓN:** Mesa de trabajo pendiente con GPC y Megasoftware para analizar nuevamente el sistema bajo parámetros de nuevo marco normativo contable.

- **Cuenta 1970 - Intangibles:** Pendiente solicitud a GSIR respecto a intangibles generados internamente, revisión análisis y registro.
- **Cuenta 1683 - Concesión.** Seguimiento contable Concesión Nevados DTAO \$1.108.960.233,80 y Concesión Gorgona DTPA \$5.617.710.777 registrados en la cuenta 1683 – Bienes entregados en Concesión. Se debe revisar las inclusiones por nuevas adquisiciones o mejoras de la propiedad.
- **Cuenta 240720 - Recaudos por clasificar de las DTS - Incapacidades.** A julio 31 existe un saldo de \$24.079.975,90. Nivel central \$924.969,00 – DTAO \$4.664.970 – DTPA \$10.422.182 – DTCA \$2.869.748 DTAM \$175.561 DTOR \$92 320201 – NCUEJEC \$5.022.453. Procesos de devoluciones pendientes.
- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados a corto plazo:** Se deberá realizar la conciliación y análisis contable vs base de datos GGH en Nivel Central y DTS.
- **Cuenta 2512- Beneficios a empleados a largo plazo:** Se remitió solicitud de concepto a la Contaduría General de la Nación en julio a fin de establecer las cuentas contables para distribuir el saldo a las DTS toda vez que se ha realizado el ajuste de manera centralizada en la contabilidad de nivel central según informe de cálculo actuarial. Así mismo se requiere que las DTS y NC realicen el seguimiento a todas las operaciones inherentes a ésta cuenta.
- **Cuenta Patrimonio 3105 – 3109:** Seguimiento a ajustes de transferencia de bienes entre subunidades y los ajustes de error de vigencias anteriores.

### **NOTA 2.3 CONVENIOS DE COOPERACIÓN:**

- Se registró información al cierre del semestre de las operaciones de Convenios de Cooperación con KFW y patrimonio natural acorde a las políticas contables de la entidad con información a marzo 31 de 2021, acorde a lo remitido por La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico **de fecha 9 de junio de 2021**. Cabe anotar que se solicitó para el primer corte del trimestre efectuado el 4 de abril, 21 de abril y 8 de junio. La Oficina Asesora de Planeación remitió la información de manera extemporánea el día de cierre en SIIF, abril 16 de manera incompleta y no acorde con los formatos establecidos. Se presenta el resumen de lo incluido en estados financieros así:

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

PROYECTOS DE COOPERACIÓN PNN - PATRIMONIO NATURAL A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021		
COMP. SIIF	CONCEPTO	Valor
26457	RECLASIFICACION TERCEROS ANTICIPO	287.965,00
26458	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - CHIRIBIQUE	105.106.609,00
26459	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - SAN LUCAS	1.229.328,00
26460	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	300.000.000,00
26461	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	13.619,00
26462	EJECUCIÓN DEL PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	242.130.677,00
26463	EJECUCIÓN DEL PROYECTO GEF CORAZÓN AMAZONÍA	230.571.387,00
26464	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO MOORE VI	32.252,00
26465	EJECUCIÓN DEL PROYECTO MOORE VI	341.562.806,00
26467	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO MOORE VI	49.646.856,00
26613	RENDIMIENTOS FINAN. DEL PROYECTO PRINCIPADO MONACO	85,00
26614	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW I	2.098.403.418,00
26615	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW I	34.414,00
26616	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW I	9.173.105,00
26617	EJECUCIÓN PROYECTO KFW I	1.623.215.132,00
26619	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW I	2.426.973.165,00
26620	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW II	328.569.747,00
26621	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW II	33.002,00
26622	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW II	101.152.446,00
26623	EJECUCIÓN PROYECTO KFW II	1.173.548.373,00
26624	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO KFW II	128.713.620,00
26936	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW	1.984.139.639,00

**A la fecha no se ha remitido información con corte del semestre.**

**NOTA 2.4 INCUMPLIMIENTOS DTS ENTREGA INFORMACIÓN CONTABLE NC Y DTS:**

- DTS: A través de correo de fecha a la Dirección Territorial **el día 13 de julio**, se informó el incumplimiento en la entrega de información contable por parte de algunas DTS con corte a mayo de 2021 según plazos establecidos. Para el cierre de junio las DTS remitieron la información oportunamente.
- DTCA: Mediante Memorando 20214300003423 **de junio 10 emitido** de Cartera, se reportó el incumplimiento en la entrega de información cuentas por cobrar para reporte BOLETÍN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO por parte de la DTCA
- OAJ: Mediante correo electrónico **de fecha junio 8** se solicitó a la Oficina Asesora Jurídica la planilla de EKOGUI para cálculo de provisión. A la fecha no se ha remitido. Ya fue reiterado la solicitud en agosto.
- OAJ: Mediante correo electrónico **de fecha junio 11**, se solicitó a la Oficina Asesora Jurídica la aclaración de un incremento representativo de uno de los litigios. Hubo respuesta parcial remitida el 12 de junio de 2021 y seguido de esto memorando Memorando No. 202111300003463.
- DTAN y DTCA: A través de los memorandos Nos. 20214300030891 y 20214300030391 **de abril de 2021**, se remite a las DTS Andes Nororientales y DT Caribe respectivamente

el informe de incumplimiento de remisión de información contable de febrero y marzo de estados financieros y notas acorde a los plazos dados por Nivel Central. Es de anotar que se envió correo a la Dirección Territorial el día 26 de abril, informando el incumplimiento en la entrega de información contable según plazos establecidos, previos recordatorios de cierre y entrega de información contable de febrero y marzo, mediante correo electrónico de fecha 9 y 16 de abril.

- DTCA: Se informó mediante correo de **fecha mayo 13** se alertó sobre el no cierre de NEÓN oportunamente para el cierre contable de abril.
- TESORERIA NC: A la fecha no se ha remitido el informe mensual resumen de cuentas por pagar y deducciones según lo contemplado en el manual de políticas contables. Fue reiterado mediante memorando **de junio 25**.

#### **NOTA 2.5 SEGUIMIENTO POR PARTE DEL ÁREA CONTABLE A TEMAS CONTABLES DIRECCIONES TERRITORIALES Y DEPENDENCIAS NIVEL CENTRAL**

- A través del informe del Plan de Control Interno Contable **a junio 30 se** realizó toda la descripción de análisis y seguimiento de temas contables de Nivel Central y DTS con corte a junio 30 de 2021, en donde se detallan actividades pendientes de gestión y desarrollo.

Como parte del seguimiento del Grupo Gestión Financiera – contabilidad se detalla los lineamientos, plazos, información solicitada a las DTS y dependencias de nivel central por temas contables durante lo transcurrido en la vigencia 2021, con los siguientes anexos:

Informe Porcentual y descriptivo a junio 30 de 2021:

- Anexo 1 de Seguimiento de plazos y cierres contables diciembre a junio 2021
- Anexo 2 Lineamientos y plazos Contables diciembre a junio 2021
- Anexo 3 Solicitudes por parte del área contable por temas contables diciembre a junio 2021.
- Anexo 4 Seguimiento plazos Nivel Central diciembre a junio 2021

#### **Se actualizó el seguimiento con corte a julio 31 de 2021.**

- Se realiza la socialización del Plan de Control Interno Contable a las Contadores de las Direcciones Territoriales el **día 14 de mayo** a fin de explicar la metodología, temas a abordar y las metas de ejecución.
- Se realiza la socialización del Plan de Control Interno Contable a las Coordinadores Financieros de las Direcciones Territoriales **el día 31 de mayo**, a fin de explicar la metodología, temas a abordar y las metas de ejecución.

**NOTA 2.6 LINEAMIENTOS RELEVANTES.**

- Se remitieron Memorandos **de junio 25** a las dependencias generadoras de información contable de Nivel Central y áreas del Grupo Gestión Financiera a fin de reforzar las responsabilidades y plazos contempladas en el manual de políticas contables de la entidad, con el propósito de presentar Estados Financieros razonables, de forma tal que repercuta en cierres mensuales y anual exitoso para la Entidad y disminución de observaciones por parte de la Contraloría General de la República, que puedan afectar los componentes de materialidad de los estados financieros e impacten en el fenecimiento de la cuenta, así:
  - Grupo de Procesos Corporativos
  - Oficina Asesora de Planeación.
  - Oficina Asesora Jurídica.
  - Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicación.
  - Grupo de Infraestructura.
  - Grupo de Gestión Humana.
  - Grupo Gestión Financiera – Ingresos,
  - Grupo Gestión Financiera – Cartera.
  - Grupo Gestión Financiera - Contabilidad

En respuesta el Grupo de Infraestructura, Grupo Gestión Humana y Grupo de Procesos Corporativos y GSIR solicitaron mesas de trabajo para comprensión de la solicitud. Se realizó mesa de trabajo **en el mes de junio** con GSIR e Infraestructura.

Se realizó capacitación en temas de propiedad, planta y equipo (informe notas PPYE Neón) a GPC y almacenistas y contadores DTS **el día 2 de junio.**

- Así mismo mediante memorando **de fecha mayo 25** se remitió el cronograma y lineamientos contables para los cierres contables a las DTS del primer semestre y se viene enviando dos (2) correos de alerta de cierre a las DTS y NC.
- Mediante correo electrónico **de enero 18** se remitió las políticas contables a DTS y dependencias nivel central.
- Reunión de trabajo con Oficina Cooperación y Patrimonio natural **7 de enero y 8 de febrero.**

**NOTA 2.7 ACTIVIDADES POR DESARROLLAR PLAN DE MEJORAMIENTO POR PARTE DEL GRUPO GESTION FINANCIERA**

- Jornada de Sensibilización en temas específicos de propiedad, planta y equipo a contadores y almacenistas de Nivel Central y DTS (vidas útiles, diferenciación terrenos y edificaciones, deterioro de activos) seguido de esto se deberá elaborar una política administrativa por parte de la dependencia competente.

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

---

- Jornada de capacitación a Nivel Central y DTS respecto a temas de responsabilidades, roles e información que debe suministrar el Grupo de Gestión Humana y las oficinas en las DTS a los contadores según manual de políticas contables.
- Acompañar a la revisión de la base de datos creada por el Grupo de Gestión Humana para control de beneficios a empleados a corto plazo.
- Actualización de las políticas contables en temas de vidas útiles, deterioro de activos en baja de bienes y responsabilidad en la desagregación de terrenos y edificaciones.
- Mesa de trabajo con la Contaduría y Contraloría para desarrollar hallazgos de propiedad, planta y equipo y litigios.
- Informe de litigios a diciembre 31 de 2020, **ya realizado a la fecha.**
- Ajustes contables derivados de política contable y administrativa en propiedad, planta y equipo respecto a vidas útiles, terrenos y deterioro de activos.
- Conciliación contable de beneficios a corto plazo contable vs GGH en NC y DTS.
- Incluir en las notas la información de beneficios a empleados suministrado por GGH.
- Incluir en las notas información de propiedad, planta y equipo.
- Incluir en las notas reporte de notas de costo y depreciación de ppye consolidado el cual debe ser consistente con saldos SIIF en saldos iniciales y finales.

GARCIA DUARTE HERLY  
Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY  
Fecha: 2021.09.01 20:35:34 -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 julio 31 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 31 de julio 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, el día uno (1) del mes septiembre de 2021.

PEDRO  
ORLANDO  
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente  
por PEDRO ORLANDO  
MOLANO PEREZ  
Fecha: 2021.09.28  
15:54:17 -05'00'

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

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado digitalmente  
por GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
20:26:49 -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: 2021.09.22  
08:05:23 -05'00'

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

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:47:53 -05'00'

**Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRIQUEZ 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 31/07/2021 - 31/07/2020  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20		jul-21	jul-20
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>			<b>CORRIENTE</b>		
	<b>10.964.713.687</b>	<b>4.831.601.002</b>		<b>2.459.019.594</b>	<b>516.492.926</b>
<b>11 Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>1.652.550.096</b>	<b>272.023.890</b>	<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>2.453.635.478</b>	<b>516.258.810</b>
1110 Depósitos en instituciones financieras	1.652.550.096	272.023.890	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	400.590.181	330.691.245
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>9.004.979.680</b>	<b>4.057.574.421</b>	2407 Recursos a favor de terceros	1.826.447.247	106.363.710
1311 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	8.995.842.376	3.968.741.157	2424 Descuentos de nomina	33.200	446.713
1316 Venta de bienes	3.783.005	5.201.815	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.377.396	13.508.910
1317 Prestación de Servicios			2445 Impuesto al valor agregado - IVA	222.951.954	65.248.232
1323 Acuerdos de concesión			2490 Otras cuentas por pagar	235.500	
1384 Otras cuentas por cobrar	845.280.104	398.708.626			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-839.925.805	-315.077.177	<b>29 Otros pasivos</b>	<b>5.384.116</b>	<b>234.116</b>
<b>19 Otros activos</b>	<b>307.183.912</b>	<b>502.002.692</b>	2910 Ingresos recibidos por anticipado	5.384.116	234.116
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	307.183.912	502.002.692			
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>28.572.131.422</b>	<b>22.988.744.212</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.459.019.594</b>	<b>516.492.926</b>
<b>15 Inventarios</b>	<b>116.999.235</b>	<b>125.578.707</b>			
1510 Mercancías en existencia	116.999.235	125.578.707	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>3.109.777.989</b>	<b>2.240.634.214</b>	<b>31 Patrimonio de las entidades de gobierno</b>	<b>37.077.825.515</b>	<b>27.303.852.289</b>
1605 Terrenos	113.043.140	1.756.000	3105 Capital fiscal	6.893.408.365	6.966.548.265
1610 Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3109 Resultados de ejercicios anteriores	22.973.512.382	13.256.731.206
1635 Bienes muebles en bodega			3110 Resultado del ejercicio*	7.210.904.768	7.080.572.818
1637 Propiedad, Planta y Equipo No explotado	4.097.529	3.000.000	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1640 Edificaciones	870.041.044	160.701.531			
1645 Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>37.077.825.515</b>	<b>27.303.852.289</b>
1655 Maquinaria y equipo	222.593.972	106.014.859			
1660 Equipo médico y científico	232.173.552	232.173.552			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757			
1670 Equipos de comunicación y computación	498.566.762	438.628.319			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.216.840.810	2.162.509.037			
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	-1.424.558.632	-1.149.974.897			
1695 Deterioro acumulado	-2.860.997	-2.860.997			
<b>19 Otros activos</b>	<b>25.345.354.198</b>	<b>20.622.531.292</b>			
1906 Avances y anticipos entregados	47.675.308	9.226.608			
1908 Recursos entregados en administración	25.251.956.459	20.317.864.684			
1970 Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000			

**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 31/07/2021 - 31/07/2020**  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		jul-21	jul-20			jul-21	jul-20
1975	Amortización acumulada activos intangibles	-12.032.231					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>39.536.845.109</b>	<b>27.820.345.215</b>			<b>39.536.845.109</b>	<b>27.820.345.215</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793				
83	Deudoras de control	1.236.706.168	1.157.181.684				
89	Deudoras por contra (cr)	-4.482.336.605	-9.104.301.477				
	<b>TOTAL DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>						
91	Pasivos contingentes						
93	Acreedoras de control			1.631.295		1.631.295	
99	Acreedoras por contra (db)			-1.631.295		-1.631.295	
	<b>TOTAL ACREEDORAS</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	

**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: 2021.09.28  
15:54:50 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:48:31  
-05'00'

**LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA**  
COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA  
WILCHES  
QUINTANA

Firmado digitalmente por  
NUBIA LUCIA  
WILCHES QUINTANA  
Fecha: 2021.09.22  
08:06:09 -05'00'

**NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado digitalmente  
por GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
20:21:27 -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 31/07/2021 - 31/07/2020**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		jul-21	jul-20
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>6.876.338</b>	<b>16.341.784</b>
4204	Productos Manufacturados	6.876.338	16.341.784
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
<b>41</b>	<b>No Tributarios</b>	<b>11.819.044.950</b>	<b>10.845.388.265</b>
4110	Tasas	11.820.240.450	10.845.388.265
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-	1.195.500
<b>COSTO DE VENTAS</b>			
<b>62</b>	<b>Costo de Venta de Bienes</b>	<b>5.113.816</b>	<b>8.761.853</b>
6210	Bienes Comercializados	5.113.816	8.761.853
<b>DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS</b>			
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística DB		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>3.212.783.924</b>	<b>3.834.961.699</b>
5108	Gastos de personal diversos	1.353.989.520	1.421.687.702
5111	Generales	1.858.794.404	2.413.273.997
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
<b>53</b>	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>836.617.172</b>	<b>154.391.473</b>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	644.410.771	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	180.976.319	154.391.473
5366	Amortización de intangibles	11.230.082	
<b>55</b>	<b>Gasto Publico Social</b>	<b>231.849.486</b>	<b>46.615.387</b>
5508	Medio Ambiente	231.849.486	46.615.387
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>7.539.556.890</b>	<b>6.816.999.636</b>
<b>OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			
<b>48</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>339.740.447</b>	<b>296.576.794</b>
4802	Financieros		12.039.399
4808	Ingresos Diversos	315.667.302	284.537.395
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro	24.073.144	
<b>OTROS GASTOS</b>			
<b>58</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>668.392.568</b>	<b>33.003.612</b>
5802	Comisiones	556.747.656	12.369.104
5890	Gastos Diversos	111.437.912	20.634.508
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>- 328.652.122</b>	<b>263.573.182</b>

**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 31/07/2021 - 31/07/2020**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	jul-21	jul-20
TOTAL INGRESOS	12.165.661.735	11.158.306.843
TOTAL COSTOS	5.113.816	8.761.853
TOTAL GASTOS	4.949.643.151	4.068.972.171
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>7.210.904.768</b>	<b>7.080.572.818</b>

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

PEDRO  
ORLANDO  
MOLANO  
PEREZ

Firmado digitalmente  
por PEDRO ORLANDO  
MOLANO PEREZ  
Fecha: 2021.09.28  
15:55:38 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA  
WILCHES  
QUINTANA

Firmado digitalmente  
por NUBIA LUCIA  
WILCHES QUINTANA  
Fecha: 2021.09.22  
08:05:49 -05'00'

**NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ  
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:49:03  
-05'00'

**LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA**  
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado digitalmente  
por GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
20:37:00 -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 31/07/2021 - 31/07/2020**  
 (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
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE JULIO DE 2021</b>	6.893.408.365	22.973.512.381			29.866.920.746
Ajustes Capital Fiscal en julio 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 julio de 2021		0,40			0,40
<b>TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO JULIO 2021</b>	6.893.408.365	22.973.512.382			29.866.920.747
Resultado del Ejercicio a julio 31 de 2021 -(Estado de Resultados)			7.210.904.768		7.210.904.768
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2021</b>	6.893.408.365	22.973.512.382	7.210.904.768		37.077.825.515
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE JULIO DE 2020</b>	6.966.548.265	13.256.731.206	7.080.572.818		27.303.852.289

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

PEDRO  
ORLANDO  
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente  
por PEDRO ORLANDO  
MOLANO PEREZ  
Fecha: 2021.09.28  
15:56:29 -05'00'

**PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**  
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA  
WILCHES  
QUINTANA

Firmado digitalmente  
por NUBIA LUCIA  
WILCHES QUINTANA  
Fecha: 2021.09.22  
08:06:25 -05'00'

**NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM  
ENRIQUEZ  
GUAVITA

Firmado digitalmente por  
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ  
GUAVITA  
Fecha: 2021.09.21 20:49:34  
-05'00'

**LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA**  
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA  
DUARTE  
HERLY

Firmado digitalmente por  
GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.21  
20:29:56 -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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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 NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>14.299.007.735,09</b>	<b>10.657.529.775,60</b>	<b>180.618.806,97</b>	<b>992.783.140,16</b>	<b>293.328.720,10</b>	<b>323.544.284,97</b>	<b>338.271.696,19</b>	<b>210.131.789,37</b>	<b>1.302.799.521,73</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>1.652.550.095,92</b>	<b>1.652.550.095,92</b>							
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.652.550.095,92</b>	<b>1.652.550.095,92</b>							
<b>111005</b>	<b>Cuenta corriente</b>	<b>1.652.550.095,92</b>	<b>1.652.550.095,92</b>							
111005001	Cuenta corriente	1.652.550.095,92	1.652.550.095,92							
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9.004.979.679,68</b>	<b>9.004.979.679,68</b>							
<b>1311</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TR</b>	<b>8.995.842.375,53</b>	<b>8.995.842.375,53</b>							
<b>131101</b>	<b>Tasas</b>	<b>1.249.203.268,88</b>	<b>1.249.203.268,88</b>							
131101001	Tasas	1.249.203.268,88	1.249.203.268,88							
<b>131102</b>	<b>Multas y sanciones</b>	<b>7.258.892.160,80</b>	<b>7.258.892.160,80</b>							
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80							
<b>131118</b>	<b>Licencias</b>	<b>133.040.572,40</b>	<b>133.040.572,40</b>							
131118001	Licencias	133.040.572,40	133.040.572,40							
<b>131127</b>	<b>Contribuciones</b>	<b>265.768.766,00</b>	<b>265.768.766,00</b>							
131127001	Contribuciones	265.768.766,00	265.768.766,00							
<b>131145</b>	<b>Derechos de explotación no relacionados con la</b>	<b>88.937.607,45</b>	<b>88.937.607,45</b>							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la inf	88.937.607,45	88.937.607,45							
<b>1316</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>3.783.005,00</b>	<b>3.783.005,00</b>							
<b>131606</b>	<b>Bienes comercializados</b>	<b>3.783.005,00</b>	<b>3.783.005,00</b>							
131606001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00							
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>845.280.104,49</b>	<b>845.280.104,49</b>							
<b>138439</b>	<b>Arrendamiento operativo</b>	<b>845.280.104,49</b>	<b>845.280.104,49</b>							
138439001	Arrendamiento operativo	845.280.104,49	845.280.104,49							
<b>1386</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C</b>	<b>839.925.805,34</b>	<b>839.925.805,34</b>							
<b>138614</b>	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>8.009.134,80</b>	<b>8.009.134,80</b>							
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8.009.134,80	8.009.134,80							
<b>138690</b>	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>831.916.670,54</b>	<b>831.916.670,54</b>							
138690001	Otras cuentas por cobrar	831.916.670,54	831.916.670,54							
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>116.999.235,34</b>		<b>116.999.235,34</b>						
<b>1510</b>	<b>MERCANCIAS EN EXISTENCIA</b>	<b>116.999.235,34</b>		<b>116.999.235,34</b>						
<b>151022</b>	<b>Productos artesanales</b>	<b>116.999.235,34</b>		<b>116.999.235,34</b>						
151022001	Productos artesanales	116.999.235,34		116.999.235,34						
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.109.777.989,10</b>		<b>17.897.141,28</b>	<b>942.664.060,16</b>	<b>215.445.664,10</b>	<b>243.585.760,97</b>	<b>278.718.910,99</b>	<b>138.280.359,87</b>	<b>1.273.186.091,73</b>
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>113.043.140,00</b>			<b>111.287.140,00</b>				<b>1.756.000,00</b>	
<b>160502</b>	<b>Rurales</b>	<b>113.043.140,00</b>			<b>111.287.140,00</b>				<b>1.756.000,00</b>	
160502001	Rurales	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
<b>1610</b>	<b>SEMOVIENTES Y PLANTAS</b>	<b>13.350.000,00</b>				<b>13.350.000,00</b>				
<b>161001</b>	<b>De trabajo</b>	<b>13.350.000,00</b>				<b>13.350.000,00</b>				
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000,00				13.350.000,00				
<b>1637</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOR</b>	<b>4.097.529,00</b>		<b>4.097.529,00</b>						
<b>163710</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>4.097.529,00</b>		<b>4.097.529,00</b>						
163710001	Equipo de comunicación	4.097.529,00		4.097.529,00						
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>870.041.043,83</b>			<b>755.977.672,00</b>		<b>20.000.000,00</b>	<b>9.851.641,00</b>		<b>84.211.730,83</b>
<b>164001</b>	<b>Edificios y casas</b>	<b>113.128.383,83</b>			<b>16.965.012,00</b>		<b>20.000.000,00</b>	<b>9.851.641,00</b>		<b>66.311.730,83</b>
164001001	Edificios y casas	113.128.383,83			16.965.012,00		20.000.000,00	9.851.641,00		66.311.730,83
<b>164090</b>	<b>Otras edificaciones</b>	<b>756.912.660,00</b>			<b>739.012.660,00</b>					<b>17.900.000,00</b>

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
164090001	Otras edificaciones	756.912.660,00			739.012.660,00					17.900.000,00
<b>1645</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</b>	<b>67.697.301,00</b>						-	<b>67.697.301,00</b>	
<b>164501</b>	<b>Plantas de generación</b>	<b>67.697.301,00</b>							<b>67.697.301,00</b>	
164501001	Plantas de generación	67.697.301,00							67.697.301,00	
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>222.593.971,74</b>		<b>20.708.233,00</b>		<b>17.145.000,00</b>	<b>15.580.900,00</b>	<b>33.533.316,00</b>	-	<b>135.626.522,74</b>
<b>165501</b>	<b>Equipo de construcción</b>	<b>174.220.249,00</b>		<b>20.708.233,00</b>		<b>17.145.000,00</b>	<b>15.580.900,00</b>	<b>33.533.316,00</b>	-	<b>87.252.800,00</b>
165501001	Equipo de construcción	174.220.249,00		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	87.252.800,00
<b>165511</b>	<b>Herramientas y accesorios</b>	<b>24.683.071,74</b>								<b>24.683.071,74</b>
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.071,74								24.683.071,74
<b>165522</b>	<b>Equipo de ayuda audiovisual</b>	<b>23.690.651,00</b>								<b>23.690.651,00</b>
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>232.173.551,96</b>		<b>19.983.232,00</b>		<b>5.652.500,00</b>				<b>206.537.819,96</b>
<b>166002</b>	<b>Equipo de laboratorio</b>	<b>232.173.551,96</b>		<b>19.983.232,00</b>		<b>5.652.500,00</b>				<b>206.537.819,96</b>
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>175.941.756,89</b>		<b>4.228.918,48</b>	<b>47.999.900,07</b>	<b>25.597.050,00</b>	<b>2.750.000,00</b>	<b>21.242.777,00</b>	-	<b>74.123.111,34</b>
<b>166501</b>	<b>Muebles y enseres</b>	<b>167.841.756,89</b>		<b>4.228.918,48</b>	<b>47.999.900,07</b>	<b>20.397.050,00</b>	<b>2.750.000,00</b>	<b>21.242.777,00</b>	-	<b>71.223.111,34</b>
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
<b>166502</b>	<b>Equipo y máquina de oficina</b>	<b>8.100.000,00</b>		-		<b>5.200.000,00</b>				<b>2.900.000,00</b>
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-		5.200.000,00				2.900.000,00
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>498.566.761,78</b>		<b>168.824.014,50</b>		<b>22.478.816,00</b>	<b>12.690.081,00</b>	<b>18.862.120,00</b>	<b>14.434.982,00</b>	<b>261.276.748,28</b>
<b>167001</b>	<b>Equipo de comunicación</b>	<b>187.622.258,28</b>		-		<b>15.665.563,00</b>	<b>9.096.757,00</b>	<b>7.139.022,00</b>	<b>3.350.080,00</b>	<b>152.370.836,28</b>
167001001	Equipo de comunicación	187.622.258,28		-		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
<b>167002</b>	<b>Equipo de computación</b>	<b>310.944.503,50</b>		<b>168.824.014,50</b>		<b>6.813.253,00</b>	<b>3.593.324,00</b>	<b>11.723.098,00</b>	<b>11.084.902,00</b>	<b>108.905.912,00</b>
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
<b>1675</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>2.216.840.810,00</b>			<b>92.350.760,00</b>	<b>234.038.876,00</b>	<b>217.947.575,00</b>	<b>421.552.355,00</b>	<b>111.942.146,00</b>	<b>1.139.009.098,00</b>
<b>167502</b>	<b>Terrestre</b>	<b>1.612.139.769,00</b>			<b>84.350.760,00</b>	<b>214.547.496,00</b>	<b>75.707.759,00</b>	<b>72.705.000,00</b>	<b>87.810.146,00</b>	<b>1.077.018.608,00</b>
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
<b>167504</b>	<b>Marítimo y fluvial</b>	<b>586.050.325,00</b>			<b>8.000.000,00</b>	<b>19.491.380,00</b>	<b>135.925.200,00</b>	<b>336.511.255,00</b>	<b>24.132.000,00</b>	<b>61.990.490,00</b>
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
<b>167505</b>	<b>De tracción</b>	<b>9.400.000,00</b>						<b>9.400.000,00</b>		
167505001	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
<b>167590</b>	<b>Otros equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>9.250.716,00</b>					<b>6.314.616,00</b>	<b>2.936.100,00</b>		
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00					6.314.616,00	2.936.100,00		
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y CAFETERIA</b>	<b>31.697.752,36</b>				<b>10.908.056,36</b>	<b>5.180.000,00</b>	<b>5.109.840,00</b>	-	<b>10.499.856,00</b>
<b>168002</b>	<b>Equipo de restaurante y cafetería</b>	<b>31.697.752,36</b>				<b>10.908.056,36</b>	<b>5.180.000,00</b>	<b>5.109.840,00</b>		<b>10.499.856,00</b>
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
<b>1683</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONSTRUCCIÓN</b>	<b>91.154.000,00</b>					<b>91.154.000,00</b>			
<b>168305</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>91.154.000,00</b>					<b>91.154.000,00</b>			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000,00					91.154.000,00			
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES</b>	<b>- 1.424.558.632,46</b>		<b>- 199.944.785,70</b>	<b>- 64.951.411,91</b>	<b>- 113.724.634,26</b>	<b>- 121.716.795,03</b>	<b>- 231.433.138,01</b>	<b>- 54.689.072,13</b>	<b>- 638.098.795,42</b>
<b>168501</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>- 60.047.227,30</b>			<b>- 15.643.095,72</b>		<b>- 11.333.329,00</b>	<b>- 1.568.964,73</b>		<b>- 31.501.837,85</b>
168501001	Edificios y casas	- 51.096.749,37			- 6.692.617,79		- 11.333.329,00	- 1.568.964,73		- 31.501.837,85
168501028	Otras edificaciones	- 8.950.477,93			- 8.950.477,93					
<b>168502</b>	<b>Plantas, ductos y túneles</b>	<b>- 10.793.914,95</b>							<b>- 10.793.914,95</b>	
168502001	Plantas de generación	- 10.793.914,95							- 10.793.914,95	
<b>168504</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>- 62.187.762,47</b>		<b>- 17.998.880,38</b>		<b>- 1.780.114,39</b>	<b>- 1.396.891,54</b>	<b>- 24.368.478,26</b>		<b>- 16.643.397,90</b>

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
168504001	Equipo de construcción	- 53.614.631,35		- 17.998.880,38		- 1.780.114,39	- 1.396.891,54	- 24.368.478,26		- 8.070.266,78
168504009	Herramientas y accesorios	- 1.664.478,34								- 1.664.478,34
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 6.908.652,78								- 6.908.652,78
<b>168505</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>- 116.819.620,15</b>		<b>- 15.148.375,12</b>		<b>- 601.361,02</b>				<b>- 101.069.884,01</b>
168505002	Equipo de laboratorio	- 116.819.620,15		- 15.148.375,12		- 601.361,02				- 101.069.884,01
<b>168506</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>- 73.889.142,30</b>		<b>- 4.228.918,48</b>	<b>- 8.799.925,43</b>	<b>- 19.891.637,11</b>	<b>- 746.451,80</b>	<b>- 17.779.577,29</b>		<b>- 22.442.632,19</b>
168506001	Muebles y enseres	- 66.424.989,38		- 4.228.918,48	- 8.799.925,43	- 14.691.637,11	- 746.451,80	- 17.779.577,29		- 20.178.479,27
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 7.464.152,92		-	-	- 5.200.000,00		-		- 2.264.152,92
<b>168507</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>- 300.523.015,62</b>		<b>- 160.615.461,22</b>		<b>- 5.139.347,14</b>	<b>- 5.213.589,12</b>	<b>- 14.996.692,43</b>	<b>- 7.489.376,29</b>	<b>- 107.068.549,42</b>
168507001	Equipo de comunicación	- 73.738.748,86		-		- 2.628.338,40	- 4.754.441,39	- 6.432.993,72	- 3.002.978,68	- 56.919.996,67
168507002	Equipo de computación	- 226.784.266,76		- 160.615.461,22		- 2.511.008,74	- 459.147,73	- 8.563.698,71	- 4.486.397,61	- 50.148.552,75
<b>168508</b>	<b>Equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>- 763.973.214,96</b>			<b>- 40.508.390,76</b>	<b>- 71.743.585,45</b>	<b>- 91.030.474,58</b>	<b>- 170.777.812,51</b>	<b>- 36.405.780,89</b>	<b>- 353.507.170,77</b>
168508002	Terrestre	- 544.318.217,90		-	- 33.641.712,96	- 56.595.080,10	- 36.751.093,11	- 48.187.459,98	- 31.134.923,74	- 338.007.948,01
168508004	Marítimo y fluvial	- 205.182.406,20		-	- 6.866.677,80	- 15.148.505,35	- 48.048.081,39	- 114.349.061,75	- 5.270.857,15	- 15.499.222,76
168508005	De tracción	- 5.747.915,62						- 5.747.915,62		
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 8.724.675,24					- 6.231.300,08	- 2.493.375,16		
<b>168509</b>	<b>Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteles</b>	<b>- 21.848.895,56</b>				<b>- 10.908.056,36</b>	<b>- 3.133.903,13</b>	<b>- 1.941.612,79</b>		<b>- 5.865.323,28</b>
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 21.848.895,56				- 10.908.056,36	- 3.133.903,13	- 1.941.612,79		- 5.865.323,28
<b>168510</b>	<b>Semovientes y plantas</b>	<b>- 3.660.532,79</b>				<b>- 3.660.532,79</b>				
168510001	Semovientes de trabajo	- 3.660.532,79				- 3.660.532,79				
<b>168515</b>	<b>Propiedades, planta y equipo no explotados</b>	<b>- 1.953.150,50</b>		<b>- 1.953.150,50</b>						
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 1.953.150,50		- 1.953.150,50						
<b>168516</b>	<b>Propiedades, planta y equipo en concesión</b>	<b>- 8.862.155,86</b>					<b>- 8.862.155,86</b>			
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 8.862.155,86					- 8.862.155,86			
<b>1695</b>	<b>DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO</b>	<b>- 2.860.997,00</b>							<b>- 2.860.997,00</b>	
<b>169512</b>	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>- 2.860.997,00</b>							<b>- 2.860.997,00</b>	
169512002	Terrestre	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>414.700.735,05</b>	<b>- 45.722.430,35</b>	<b>50.119.080,00</b>	<b>77.883.056,00</b>	<b>79.958.524,00</b>	<b>59.552.785,20</b>	<b>71.851.429,50</b>	<b>29.613.430,00</b>	
<b>1905</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPACION</b>	<b>307.183.911,50</b>		<b>50.119.080,00</b>	<b>77.883.056,00</b>	<b>79.958.524,00</b>	<b>-</b>	<b>71.017.821,50</b>	<b>28.205.430,00</b>	
<b>190514</b>	<b>Bienes y servicios</b>	<b>307.183.911,50</b>		<b>50.119.080,00</b>	<b>77.883.056,00</b>	<b>79.958.524,00</b>	<b>-</b>	<b>71.017.821,50</b>	<b>28.205.430,00</b>	
190514001	Bienes y servicios	307.183.911,50		50.119.080,00	77.883.056,00	79.958.524,00		71.017.821,50	28.205.430,00	
<b>1906</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>47.675.308,20</b>					<b>45.433.700,20</b>	<b>833.608,00</b>	<b>1.408.000,00</b>	
<b>190603</b>	<b>Avances para viáticos y gastos de viaje</b>	<b>833.608,00</b>						<b>833.608,00</b>	<b>-</b>	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00						833.608,00		
<b>190604</b>	<b>Anticipo para adquisición de bienes y servicios</b>	<b>46.841.700,20</b>					<b>45.433.700,20</b>	<b>1.408.000,00</b>	<b>-</b>	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	46.841.700,20					45.433.700,20	1.408.000,00		
<b>1908</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>14.119.085,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.119.085,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>190801</b>	<b>En administración</b>	<b>14.119.085,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.119.085,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
190801001	En administración	14.119.085,00						14.119.085,00		
<b>1970</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>57.754.661,00</b>		<b>57.754.661,00</b>						
<b>197007</b>	<b>Licencias</b>	<b>57.754.661,00</b>		<b>57.754.661,00</b>						
197007001	Licencias	57.754.661,00		57.754.661,00						
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>- 12.032.230,65</b>		<b>- 12.032.230,65</b>						
<b>197507</b>	<b>Licencias</b>	<b>- 12.032.230,65</b>		<b>- 12.032.230,65</b>						
197507001	Licencias	- 12.032.230,65		- 12.032.230,65						
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>2.459.019.593,96</b>	<b>2.051.112.424,96</b>	<b>351.924.418,00</b>	<b>11.961.251,00</b>	<b>1.605.412,00</b>	<b>701.534,00</b>	<b>39.387.701,00</b>	<b>5.354,00</b>	<b>2.321.499,00</b>

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
24	CUENTAS POR PAGAR	2.453.635.477,96	2.045.728.308,96	351.924.418,00	11.961.251,00	1.605.412,00	701.534,00	39.387.701,00	5.354,00	2.321.499,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIO	400.590.180,92	525.956,92	351.747.656,00	11.718.275,00	1.239.089,00	200,00	35.000.004,00	-	359.000,00
240101	Bienes y servicios	1.239.089,00			-	1.239.089,00	-	-	-	-
240101001	Bienes y servicios	1.239.089,00			-	1.239.089,00	-	-	-	-
240102	Proyectos de inversion	399.351.091,92	525.956,92	351.747.656,00	11.718.275,00	-	200,00	35.000.004,00	-	359.000,00
240102001	Proyectos de inversión	399.351.091,92	525.956,92	351.747.656,00	11.718.275,00	-	200,00	35.000.004,00	-	359.000,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.826.447.246,70	1.822.014.897,70	175.808,00	-	136.095,00	587.504,00	3.475.992,00	507,00	56.443,00
240720	Recaudos por clasificar	1.822.550.191,70	1.822.014.897,70	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	1.822.550.191,70	1.822.014.897,70	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	3.721.274,00	-	27,00	-	136.095,00	587.504,00	2.940.698,00	507,00	56.443,00
240722003	Estampillas	3.721.274,00	-	27,00	-	136.095,00	587.504,00	2.940.698,00	507,00	56.443,00
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	-	-	-	-	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TI	3.377.396,00	-	954,00	242.976,00	230.228,00	80.630,00	911.705,00	4.847,00	1.906.056,00
243603	Honorarios	52.040,00	-	-	-	-	-	52.040,00	-	-
243603001	Retenido	52.040,00	-	-	-	-	-	52.040,00	-	-
243605	Servicios	847,00	-	-	-	-	-	847,00	-	-
243605001	Retenido	1.579,00	-	732,00	-	-	-	847,00	-	-
243605002	Pagado (db)	-	732,00	-	732,00	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	210.859,00	-	-	-	-	-	-	-	210.859,00
243606001	Retenido	210.859,00	-	-	-	-	-	-	-	210.859,00
243608	Compras	421.240,00	-	-	-	143.515,00	1.454,00	558,00	-	275.713,00
243608001	Retenido	421.767,00	-	527,00	-	143.515,00	1.454,00	558,00	-	275.713,00
243608002	Pagado (db)	-	527,00	-	527,00	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	510.649,00	-	-	-	-	-	924,00	-	509.725,00
243615001	Retenido	510.649,00	-	-	-	-	-	924,00	-	509.725,00
243625	Impuesto a las ventas retenido.	164.298,00	-	-	-	85.318,00	78.728,00	252,00	-	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	164.690,00	-	392,00	-	85.318,00	78.728,00	252,00	-	-
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	-	392,00	-	392,00	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	418,00	-	-	-	-	-	418,00	-	-
243626001	Retenido	418,00	-	-	-	-	-	418,00	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	2.017.045,00	-	954,00	242.976,00	1.395,00	448,00	856.666,00	4.847,00	909.759,00
243627001	Retenido	2.017.045,00	-	954,00	242.976,00	1.395,00	448,00	856.666,00	4.847,00	909.759,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	222.951.954,34	222.951.954,34	-	-	-	-	-	-	-
244501	Venta de bienes	1.624.213,04	1.624.213,04	-	-	-	-	-	-	-
244501001	Venta de bienes	1.624.213,04	1.624.213,04	-	-	-	-	-	-	-
244502	Venta de servicios	227.227.741,30	227.227.741,30	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	227.227.741,30	227.227.741,30	-	-	-	-	-	-	-
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	235.500,00	235.500,00	-	-	-	-	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	235.500,00	235.500,00	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	235.500,00	235.500,00	-	-	-	-	-	-	-

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
29	OTROS PASIVOS	5.384.116,00	5.384.116,00	-						
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	5.384.116,00	5.384.116,00	-						
291007	Ventas	234.116,00	234.116,00	-						
291007002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116,00							
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	5.150.000,00	5.150.000,00							
291090001	Otros ingresos recibidos por anticipado	5.150.000,00	5.150.000,00							
3	PATRIMONIO	29.866.920.746,89	96.230.194.622,32	- 7.596.572.076,17	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.920.746,89	96.230.194.622,32	- 7.596.572.076,17	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.893.408.365,13	14.448.006.528,17	- 638.103.950,12	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	6.893.408.365,13	14.448.006.528,17	- 638.103.950,12	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	6.893.408.365,13	14.448.006.528,17	- 638.103.950,12	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	22.973.512.381,76	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,05	- 3.835.174.540,59	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.620.727.002,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,91	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,30	- 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	348.718.970,75	58.778.667,15	- 295.439.999,60			5.499.696,00			
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362,00	141.098.362,00							
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,15	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.559.545,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.100.259.010,16	- 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	257.516.887,24	2.554.545,00		- 8.623.247,89			185.057.880,13		83.636.800,00
4	INGRESOS	12.165.661.734,91	12.147.521.497,91							18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	11.819.044.950,34	11.819.044.950,34							
4110	NO TRIBUTARIOS	11.820.240.450,34	11.820.240.450,34							
411001	Tasas	3.685.833.641,00	3.685.833.641,00							
411001001	Tasas	3.685.833.641,00	3.685.833.641,00							
411002	Multas y sanciones	13.958.320,00	13.958.320,00							
411002005	Sanciones administrativas	13.958.320,00	13.958.320,00							
411046	Licencias	4.858.099.211,08	4.858.099.211,08							
411046001	Licencias	4.858.099.211,08	4.858.099.211,08							
411059	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	25.488.622,26	25.488.622,26							
411059001	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	25.488.622,26	25.488.622,26							
411061	Contribuciones	3.236.860.656,00	3.236.860.656,00							
411061001	Contribuciones	3.236.860.656,00	3.236.860.656,00							
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 1.195.500,00	- 1.195.500,00							
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.195.500,00	- 1.195.500,00							
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.195.500,00	- 1.195.500,00							
42	VENTA DE BIENES	6.876.337,96	6.876.337,96							
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	6.876.337,96	6.876.337,96							
420409	Productos artesanales	6.876.337,96	6.876.337,96							
420409001	Productos artesanales	6.876.337,96	6.876.337,96							
48	OTROS INGRESOS	339.740.446,61	321.600.209,61							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	315.667.302,17	297.527.065,17							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	297.527.065,17	297.527.065,17							
480817001	Arrendamientos operativos	297.527.065,17	297.527.065,17							
480826	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO	24.073.144,44	24.073.144,44							

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final jul.31.2021	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
483002	Cuentas por cobrar	24.073.144,44	24.073.144,44							
483002010	Otras cuentas por cobrar	24.073.144,44	24.073.144,44							
5	<b>GASTOS</b>	<b>4.949.643.150,81</b>	<b>644.617.770,78</b>	<b>573.012.252,81</b>	<b>197.549.365,66</b>	<b>287.444.161,82</b>	<b>663.857.534,52</b>	<b>1.089.876.273,35</b>	<b>209.075.897,72</b>	<b>1.284.209.894,15</b>
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>3.212.783.924,26</b>		<b>177.590,00</b>	<b>182.335.339,00</b>	<b>151.827.423,30</b>	<b>646.388.216,68</b>	<b>959.521.004,00</b>	<b>200.314.768,21</b>	<b>1.072.219.583,07</b>
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>1.353.989.520,00</b>				<b>63.671.738,00</b>	<b>555.078.865,00</b>	<b>366.285.223,00</b>		<b>368.953.694,00</b>
510801	<b>Remuneración por servicios técnicos</b>	<b>1.306.777.477,00</b>				<b>63.671.738,00</b>	<b>535.487.106,00</b>	<b>366.285.223,00</b>		<b>341.333.410,00</b>
510801001	Remuneración por servicios técnicos	1.306.777.477,00				63.671.738,00	535.487.106,00	366.285.223,00		341.333.410,00
510807	<b>Gastos de viaje</b>	<b>10.515.602,00</b>					<b>9.650.293,00</b>			<b>865.309,00</b>
510807001	Gastos de viaje	10.515.602,00					9.650.293,00			865.309,00
510810	<b>Viáticos</b>	<b>36.696.441,00</b>					<b>9.941.466,00</b>			<b>26.754.975,00</b>
510810001	Viáticos	36.696.441,00					9.941.466,00			26.754.975,00
5111	<b>GENERALES</b>	<b>1.858.794.404,26</b>		<b>177.590,00</b>	<b>182.335.339,00</b>	<b>88.155.685,30</b>	<b>91.309.351,68</b>	<b>593.235.781,00</b>	<b>200.314.768,21</b>	<b>703.265.889,07</b>
511114	<b>Materiales y suministros</b>	<b>32.055.973,98</b>				<b>7.960.118,30</b>	<b>8.067.955,68</b>	<b>4.999.400,00</b>		<b>11.028.500,00</b>
511114001	Materiales y suministros	32.055.973,98				7.960.118,30	8.067.955,68	4.999.400,00		11.028.500,00
511115	<b>Mantenimiento</b>	<b>79.749.338,00</b>			<b>119.000,00</b>	<b>1.062.560,00</b>		<b>27.697.140,00</b>		<b>50.870.638,00</b>
511115001	Mantenimiento	79.749.338,00			119.000,00	1.062.560,00		27.697.140,00		50.870.638,00
511118	<b>Arrendamiento operativo</b>	<b>58.155.097,00</b>								<b>58.155.097,00</b>
511118001	Arrendamiento operativo	58.155.097,00								58.155.097,00
511119	<b>Viáticos y gastos de viaje</b>	<b>23.588.649,00</b>						<b>23.588.649,00</b>		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	23.588.649,00						23.588.649,00		
511123	<b>Comunicaciones y transporte</b>	<b>27.248.207,70</b>					<b>569.068,00</b>		<b>16.792.729,70</b>	<b>9.886.410,00</b>
511123001	Comunicaciones y transporte	27.248.207,70					569.068,00		16.792.729,70	9.886.410,00
511146	<b>Combustibles y lubricantes</b>	<b>352.580.060,58</b>			<b>22.621.300,00</b>	<b>15.387.221,00</b>	<b>82.672.328,00</b>	-	<b>183.522.038,51</b>	<b>48.377.173,07</b>
511146001	Combustibles y lubricantes	352.580.060,58			22.621.300,00	15.387.221,00	82.672.328,00	-	183.522.038,51	48.377.173,07
511154	<b>Organización de eventos</b>	<b>22.497.700,00</b>						<b>22.497.700,00</b>		
511154001	Organización de eventos	22.497.700,00						22.497.700,00		
511179	<b>Honorarios</b>	<b>986.143.642,00</b>		<b>177.590,00</b>	<b>76.278.927,00</b>	<b>63.745.786,00</b>		<b>320.993.268,00</b>		<b>524.948.071,00</b>
511179001	Honorarios	986.143.642,00		177.590,00	76.278.927,00	63.745.786,00		320.993.268,00		524.948.071,00
511180	<b>Servicios</b>	<b>83.316.112,00</b>		-	<b>83.316.112,00</b>					
511180001	Servicios	83.316.112,00		-	83.316.112,00					
511190	<b>Otros gastos generales</b>	<b>193.459.624,00</b>						<b>193.459.624,00</b>		
511190001	Otros gastos generales	193.459.624,00						193.459.624,00		
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN</b>	<b>836.617.172,13</b>	<b>644.410.770,78</b>	<b>16.087.006,81</b>	<b>15.214.026,66</b>	<b>12.818.276,52</b>	<b>16.891.894,35</b>	<b>21.304.245,35</b>	<b>8.761.129,51</b>	<b>101.129.822,15</b>
5347	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>644.410.770,78</b>	<b>644.410.770,78</b>							
534714	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>2.828.090,85</b>	<b>2.828.090,85</b>							
534714001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.828.090,85	2.828.090,85							
534790	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>641.582.679,93</b>	<b>641.582.679,93</b>							
534790001	Arrendamiento operativo	768,00	768,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	641.581.911,93	641.581.911,93							
5360	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>180.976.319,41</b>		<b>4.856.924,87</b>	<b>15.214.026,66</b>	<b>12.818.276,52</b>	<b>16.891.894,35</b>	<b>21.304.245,35</b>	<b>8.761.129,51</b>	<b>101.129.822,15</b>
536001	<b>Edificaciones</b>	<b>11.115.499,23</b>			<b>9.711.481,57</b>		<b>291.662,00</b>	<b>338.703,34</b>		<b>773.652,32</b>
536001001	Edificios y casas	2.493.512,43			1.089.494,77		291.662,00	338.703,34		773.652,32
536001028	Otras edificaciones	8.621.986,80			8.621.986,80					
536002	<b>Plantas, ductos y túneles</b>	<b>1.128.283,84</b>							<b>1.128.283,84</b>	
536002001	Plantas de generación	1.128.283,84							1.128.283,84	
536004	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>16.326.048,58</b>		<b>1.207.975,44</b>		<b>1.000.121,01</b>	<b>908.882,24</b>	<b>1.558.707,78</b>	<b>2.820.709,60</b>	<b>8.829.652,51</b>

**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 JULIO 31 DE 2021**

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
536004001	Equipo de construcción	10.021.495,54		1.207.975,44		1.000.121,01	908.882,24	1.558.707,78		5.345.809,07
536004009	Herramientas y accesorios	719.928,65								719.928,65
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	2.763.914,79								2.763.914,79
536004016	Otra maquinaria y equipo	2.820.709,60							2.820.709,60	
<b>536005</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>13.543.403,16</b>		<b>1.165.683,82</b>		<b>329.727,86</b>				<b>12.047.991,48</b>
536005002	Equipo de laboratorio	13.543.403,16		1.165.683,82		329.727,86				12.047.991,48
<b>536006</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>6.029.684,29</b>			<b>1.555.542,73</b>	<b>652.273,58</b>	<b>89.119,80</b>	<b>650.247,99</b>		<b>3.082.500,19</b>
536006001	Muebles y enseres	5.916.905,61			1.555.542,73	652.273,58	89.119,80	650.247,99		2.969.721,51
536006002	Equipo y máquina de oficina	112.778,68								112.778,68
<b>536007</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>36.050.592,64</b>		<b>2.380.827,79</b>		<b>2.622.533,76</b>	<b>1.480.512,39</b>	<b>866.827,78</b>	<b>1.390.952,57</b>	<b>27.308.938,35</b>
536007001	Equipo de comunicación	19.417.330,65		1.098.402,63		1.827.652,68	1.061.290,44	111.886,53	97.711,46	15.220.386,91
536007002	Equipo de computación	16.633.261,99		1.282.425,16		794.881,08	419.221,95	754.941,25	1.293.241,11	12.088.551,44
<b>536008</b>	<b>Equipos de transporte, tracción y elevación</b>	<b>89.813.866,71</b>			<b>3.947.002,36</b>	<b>7.721.008,75</b>	<b>8.502.257,15</b>	<b>17.747.816,80</b>	<b>3.421.183,50</b>	<b>48.474.598,15</b>
536008002	Terrestre	64.906.027,59			3.280.333,56	7.285.413,10	2.944.214,21	2.888.588,15	2.523.854,13	45.983.624,44
536008004	Marítimo y fluvial	23.858.156,88			666.668,80	435.595,65	4.955.714,53	14.411.874,82	897.329,37	2.490.973,71
536008005	De tracción	304.627,68						304.627,68		
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	745.054,56					602.328,41	142.726,15		
<b>536009</b>	<b>Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteles</b>	<b>1.056.596,24</b>					<b>302.165,43</b>	<b>141.941,66</b>		<b>612.489,15</b>
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	1.056.596,24					302.165,43	141.941,66		612.489,15
<b>536010</b>	<b>Semovientes y plantas</b>	<b>492.611,56</b>				<b>492.611,56</b>				
536010001	Semovientes de trabajo	492.611,56				492.611,56				
<b>536015</b>	<b>Propiedades, planta y equipo no explotados</b>	<b>102.437,82</b>		<b>102.437,82</b>						
536015009	Equipos de comunicación y computación	102.437,82		102.437,82						
<b>536016</b>	<b>Propiedades, planta y equipo en concesión</b>	<b>5.317.295,34</b>					<b>5.317.295,34</b>			
536016005	Maquinaria y equipo	5.317.295,34					5.317.295,34			
<b>5366</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>11.230.081,94</b>		<b>11.230.081,94</b>						
<b>536605</b>	<b>Licencias</b>	<b>11.230.081,94</b>		<b>11.230.081,94</b>						
536605001	Licencias	11.230.081,94		11.230.081,94						
<b>55</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>231.849.486,00</b>				<b>122.798.462,00</b>		<b>109.051.024,00</b>		
<b>5508</b>	<b>MEDIO AMBIENTE</b>	<b>231.849.486,00</b>				<b>122.798.462,00</b>		<b>109.051.024,00</b>		
<b>550801</b>	<b>Actividades de conservación</b>	<b>231.849.486,00</b>				<b>122.798.462,00</b>		<b>109.051.024,00</b>		
550801001	Actividades de conservación	231.849.486,00				122.798.462,00		109.051.024,00		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>668.392.568,42</b>	<b>207.000,00</b>	<b>556.747.656,00</b>			<b>577.423,49</b>			<b>110.860.488,93</b>
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>556.747.656,00</b>		<b>556.747.656,00</b>						
<b>580240</b>	<b>Comisiones servicios financieros</b>	<b>556.747.656,00</b>		<b>556.747.656,00</b>						
580240001	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00		556.747.656,00						
<b>5890</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>111.437.912,42</b>					<b>577.423,49</b>			<b>110.860.488,93</b>
<b>589017</b>	<b>Pérdidas en siniestros</b>	<b>111.437.912,42</b>					<b>577.423,49</b>			<b>110.860.488,93</b>
589017001	Pérdidas en siniestros	111.437.912,42					577.423,49			110.860.488,93
<b>5893</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISC</b>	<b>207.000,00</b>	<b>207.000,00</b>							
<b>589301</b>	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>207.000,00</b>	<b>207.000,00</b>							
589301001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00							
<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>5.113.815,85</b>		<b>5.113.815,85</b>						
<b>62</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>5.113.815,85</b>		<b>5.113.815,85</b>						
<b>6210</b>	<b>BIENES COMERCIALIZADOS</b>	<b>5.113.815,85</b>		<b>5.113.815,85</b>						
<b>621015</b>	<b>Productos artesanales</b>	<b>5.113.815,85</b>		<b>5.113.815,85</b>						

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 JULIO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	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
621015001	Productos artesanales	5.113.815,85		5.113.815,85						
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	1.236.706.168,46	1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	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	133.855.561,00					2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
836101	Internas	133.855.561,00					2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
836101001	Internas	133.855.561,00					2.796.500,00	3.665.000,00		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)	- 4.482.336.604,74	- 4.342.884.017,28	-	-	5.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28	-						
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 1.236.706.168,46	- 1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	127.394.061,00
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	- 133.855.561,00					2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 133.855.561,00					2.796.500,00	3.665.000,00		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 (DB)	- 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							

GARCIA DUARTE  
 Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY  
 Fecha: 2021.09.01 20:31:28 -05'00'  
 Elaboró HERLY GARCÍA DUARTE  
 Contador PNN

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA  
 Fecha: 2021.09.21 20:50:09 -05'00'  
 Vo.Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA  
 Coordinadora GGF

**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 JULIO 31 DE 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
Codigo	Descripcion	Saldo Final jul.31.2021	NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA

**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  
JULIO DE 2021 – JULIO DE 2020  
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

**31 DE JULIO 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  
 JULIO DE 2021 – JULIO 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 **julio de 2021 y julio 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 **julio 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 JULIO DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.**

**NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE**

**VARIACIÓN ANUAL**

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	14.299.007.735,09	7.559.901.402,02	6.739.106.333,07	89%
2	PASIVOS	2.459.019.593,96	516.492.925,80	1.942.526.668,16	376%
3	PATRIMONIO	29.866.920.746,89	20.223.279.470,85	9.643.641.276,04	48%
4	INGRESOS	12.165.661.734,91	11.158.306.842,67	1.007.354.892,24	9%
5	GASTOS	4.949.643.150,81	4.068.972.171,46	880.670.979,35	22%
6	COSTOS DE VENTAS	5.113.815,85	8.761.853,13	- 3.648.037,28	-42%

**VARIACIÓN MENSUAL**

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	14.299.007.735,09	13.821.031.146,91	477.976.588,18	3,46%
2	PASIVOS	2.459.019.593,96	1.157.417.766,96	1.301.601.827,00	112,46%
3	PATRIMONIO	29.866.920.746,89	29.866.920.746,49	0,40	0,00%
4	INGRESOS	12.165.661.734,91	10.871.827.923,64	1.293.833.811,27	11,90%
5	GASTOS	4.949.643.150,81	3.926.658.706,81	1.022.984.444,00	26,05%
6	COSTOS DE VENTAS	5.113.815,85	-	5.113.815,85	100,00%

**NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO**

**VARIACIÓN ANUAL**

<b>SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA</b>					
<b>Código</b>	<b>Cuenta Contable</b>	<b>jul-21</b>	<b>jul-20</b>	<b>Variación anual</b>	<b>Variación %</b>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.652.550.095,92	272.023.889,69	1.380.526.206,23	508%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.004.979.679,68	4.057.574.420,57	4.947.405.259,11	122%
1.5	INVENTARIOS	116.999.235,34	125.578.706,66	- 8.579.471,32	-7%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.109.777.989,10	2.240.634.214,10	869.143.775,00	39%
1.9	OTROS ACTIVOS	414.700.735,05	864.090.171,00	- 449.389.435,95	-52%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.453.635.477,96	516.258.809,80	1.937.376.668,16	375%
2.9	OTROS PASIVOS	5.384.116,00	234.116,00	5.150.000,00	2200%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.920.746,89	20.223.279.470,85	9.643.641.276,04	48%
4.1	INGRESOS FISCALES	11.819.044.950,34	10.845.388.265,03	973.656.685,31	9%
4.2	VENTA DE BIENES	6.876.337,96	16.341.784,00	- 9.465.446,04	-58%
4.8	OTROS INGRESOS	339.740.446,61	296.576.793,64	43.163.652,97	15%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.212.783.924,26	3.834.961.699,12	- 622.177.774,86	-16%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	836.617.172,13	154.391.473,41	682.225.698,72	442%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	231.849.486,00	46.615.387,00	185.234.099,00	397%
5.8	OTROS GASTOS	668.392.568,42	33.003.611,93	635.388.956,49	1925%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	5.113.815,85	8.761.853,13	- 3.648.037,28	-42%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.236.706.168,46	1.157.181.684,13	79.524.484,33	7%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.482.336.604,74	- 9.104.301.476,67	4.621.964.871,93	-51%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76	- 1.631.294,76	-	0%

**VARIACION MENSUAL**

<b>SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA</b>					
<b>Código</b>	<b>Cuenta Contable</b>	<b>jul-21</b>	<b>jun-21</b>	<b>Variación mensual</b>	<b>Variación %</b>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.652.550.095,92	718.310.096,92	934.239.999,00	130,06%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.004.979.679,68	9.331.442.803,01	- 326.463.123,33	-3,50%
1.5	INVENTARIOS	116.999.235,34	122.113.051,19	- 5.113.815,85	-4,19%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.109.777.989,10	3.139.509.477,32	- 29.731.488,22	-0,95%
1.9	OTROS ACTIVOS	414.700.735,05	509.655.718,47	- 94.954.983,42	-18,63%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.453.635.477,96	1.157.183.650,96	1.296.451.827,00	112,04%
2.9	OTROS PASIVOS	5.384.116,00	234.116,00	5.150.000,00	2199,76%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.920.746,89	29.866.920.746,49	0,40	0,00%
4.1	INGRESOS FISCALES	11.819.044.950,34	10.547.722.494,20	1.271.322.456,14	12,05%
4.2	VENTA DE BIENES	6.876.337,96	63.865,00	6.812.472,96	10666,99%
4.8	OTROS INGRESOS	339.740.446,61	324.041.564,44	15.698.882,17	4,84%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.212.783.924,26	2.629.184.707,90	583.599.216,36	22,20%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	836.617.172,13	809.343.357,32	27.273.814,81	3,37%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	231.849.486,00	175.547.700,00	56.301.786,00	32,07%
5.8	OTROS GASTOS	668.392.568,42	312.582.941,59	355.809.626,83	113,83%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	5.113.815,85	-	5.113.815,85	100,00%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-	0,00%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.236.706.168,46	1.236.706.168,46	-	0,00%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.482.336.604,74	- 4.482.336.604,74	-	0,00%
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%

**SUBCUENTA FONAM - PNNC**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 – 2020**

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

**NOTA 1.3.1 ACTIVOS:**

**VARIACIÓN ANUAL**

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.652.550.095,92	272.023.889,69	1.380.526.206,23	508%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	-	7.258.892.160,80	100%
1.3.11.04	Sanciones	-	2.258.825.287,58	- 2.258.825.287,58	-100%
1.3.11.18	Licencias	133.040.572,40	46.173.315,00	86.867.257,40	188%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	845.280.104,49	398.708.626,00	446.571.478,49	112%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tribu	- 8.009.134,80	- 1.103.504,00	- 6.905.630,80	626%
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 831.916.670,54	- 313.973.673,00	- 517.942.997,54	165%
1.6.05.02	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6338%
1.6.37.07	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	3.000.000,00	- 3.000.000,00	-100%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	4.097.529,00	-	4.097.529,00	100%
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4129%
1.6.55.01	Equipo de construcción	174.220.249,00	57.641.136,00	116.579.113,00	202%
1.6.83.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100%
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	- 10.793.914,95	-	- 10.793.914,95	100%
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	- 8.862.155,86	-	- 8.862.155,86	100%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y serv	46.841.700,20	8.393.000,00	38.448.700,20	458%
1.9.08.01	En administración	14.119.085,00	57.420.871,00	- 43.301.786,00	-75%
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80%
1.9.75.07	Licencias	- 12.032.230,65	-	- 12.032.230,65	100%

**VARIACION MENSUAL**

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.652.550.095,92	718.310.096,92	934.239.999,00	130,06%
1.3.11.01	Tasas	1.249.203.268,88	1.250.014.285,00	- 811.016,12	-0,06%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80	-	0,00%
1.3.11.18	Licencias	133.040.572,40	25.510.342,40	107.530.230,00	421,52%
1.3.11.27	Contribuciones	265.768.766,00	517.983.822,00	- 252.215.056,00	-48,69%
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestru	88.937.607,45	63.448.985,31	25.488.622,14	40,17%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	845.280.104,49	1.051.660.008,49	- 206.379.904,00	-19,62%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.009.134,80	- 8.009.134,80	-	0,00%
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 831.916.670,54	- 831.916.670,54	-	0,00%
1.9.05.14	Bienes y servicios	307.183.911,50	343.946.811,50	- 36.762.900,00	-10,69%
1.9.08.01	En administración	14.119.085,00	70.420.871,00	- 56.301.786,00	-79,95%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** El saldo a julio 31 de 2021 fue de 1.652.550.095,92.

**Movimientos de las cuentas de Nivel Central:**

- ✓ Cuenta Fonam para la administración y manejo No. 034175562 del Banco de Bogotá. Del Saldo por conciliar; notas débito no registradas en libros (impuestos) dentro de las cuales se encuentran partidas de 2012-2015 por valor total de \$32.625.303,00 pendientes de depurar por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, notas crédito no registradas en extracto reintegro por valor de **\$7.034.163,00 partida de 2019.**
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Admon Y Manejo Spnn Tayrona No. 034743922 del Banco de Bogotá. Del Saldo por conciliar mayor valor en libros por concepto de notas débitos no registradas en libros correspondiente a gastos bancarios de enero, mayo y junio. Todas las partidas corresponden a la vigencia 2021.
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Administración y Manejo – Cun No. 034654590 del Banco de Bogotá. Del Saldo por conciliar por notas débitos no registradas en libros se encuentran **dos partidas de 2019 y 2020 por valor de \$757.829,00.**
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Administración y Manejo No. 3-082-00-00722-4 del Banco de Bogotá Saldo por conciliar \$-8.109.155,50 originado por consignaciones no registradas en extracto disminución recaudo por clasificar \$6.709.332,00 partida de marzo de 2021.

Ver conciliaciones bancarias.

- **Cuenta 131101 – Tasas:** A julio 31 de 2021 se ha tenido una recuperación de cartera por éste concepto por valor de \$1.250.014.285,00 con un pago representativo de \$1.227.393.903,00 de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado. quedando pendiente recaudo de cartera por valor de \$1.250.014.285,00
- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** En la vigencia 2021 no se han dado operaciones por éste concepto de causación o recaudo, sin embargo, se refleja la siguiente información por su relevancia e impacto en los estados financieros. El valor total a julio 31 de 2020 es de \$7.258.892.161,00, detallado así:

**Coactivos:** El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a julio 31 de 2021 por \$2.027.775.912,54.

**Sanciones ambientales:** por valor de \$5.231.116.248,26, descritos así:

 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 abril 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 131118– Licencias:** Se da recaudos significativos en el mes de julio así:

**Trámites ambientales:** Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. Se ha tenido una recuperación a julio 31 de 2021 por valor de \$33.373.027,44.

- **Cuenta 131127 – Contribuciones:** El valor recaudado representativo a julio de 2021 por concepto de transferencias a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P está por un valor de Queda pendiente por recaudo un valor de \$517.983.822 que corresponde al valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de julio de 2021 pendiente de recaudo.
- **Cuenta 131145 – Derechos de explotación:** Referente a concesiones y empresas comunitarias, Consorcio Salamanca Uribe, saldo acuerdo de pago por cancelación anticipada del contrato de concesión 2010. el valor recaudado a julio 31 de 2021 es de \$58.271.569,51 total pendiente de cobro \$63.448.985.
- **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 julio 31 está por un valor de \$843.176.070 según saldo contable. Queda pendiente el pago del arrendamiento a nombre de CONSORCIO CANALES NACIONALES PRIVADOS del mes de mayo y a nombre de LEONOR RODRIGUEZ DE ACEVEDO de meses de la vigencia 2020, por lo que actualmente se encuentra un proceso de restitución del inmueble por incumplimiento llevado a cabo por la Oficina Asesora Jurídica. El saldo total pendiente a julio 31 de 2021 es de \$1.051.660.386,78.

En el primer semestre de la vigencia 2021, se registró de manera manual la causación, recaudos y valor del IVA generado por concepto de arrendamientos, por el principio de devengo, para reflejar la totalidad de las operaciones y razonabilidad de los estados financieros, toda vez que las facturas fueron realizadas en SIIF Nación a través de la transacción de “Factura electrónica a plazos”, pero se presentó el inconveniente del sistema en no generar traza contable. Adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, se debió aplicar por medio de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual a la fecha no se encuentra disponible o parametrizada aún en SIIF lo cual no genera traza automática del recaudo.

En julio de 2020, se realiza la reversión de los comprobantes manuales 21438 y 21440 respecto a la causación de arrendamiento, ya que se solucionó por parte del Ministerio de Hacienda el proceso de facturación electrónica - ventas a plazos; no obstante queda pendiente la traza automática del recaudo, por lo que se registró de manera manual el recaudo de CONSORCIO CANALES de los meses de abril y mayo.

- **Cuenta 1386 – Deterioro:** Se presenta un deterioro a julio 31 de 2021 por valor de \$ - \$839.925.805,34 registrado por Nivel Central realizado con corte a junio de 2021, toda vez que está centralizado el proceso de recaudo. El deterioro de procesos coactivos está por un valor de \$210.228.081,34.

Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar de manera trimestral atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables de Fonam, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas, detalladas en las Planillas de Deterioro, basado en el análisis del saldo, incumplimiento de pagos, cambios en la calificación crediticia en la que se determina si hay necesidad de calcular deterioro, la fecha y valor estimado de recaudo para reflejar un valor presente del flujo futuro estimado y así llegar al valor de deterioro. Al cierre de marzo se realizó el primer cálculo de deterioro y el segundo cálculo con corte a junio de 2021.

Las correspondientes al cálculo individual, para junio se aplica la tasa TES a 30 de junio de 2021 y las cuantías superiores a cinco salarios mínimos legales vigentes.

Tasa de interés EA 3,1053%  
Tasa de Interés diaria 0,0085%

**SUBCUENTA FONAM - PNNC**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 – 2020**

A la fecha se ha realizado el cálculo de deterioro a marzo y junio de 2021 acorde a las políticas contables.

CONCEPTO	TOTAL CUENTA POR COBRAR	DETERIORO INDIVIDUAL	DETERIORO COLECTIVO
Tasas	\$ 21.360.209,00		\$ 8.599.256,81
Sanciones ambientales	\$ 5.231.116.248,26	\$ 542.392.287,06	\$ -
Sanciones (cobros coactivos)	\$ 2.027.775.912,54	\$ 210.228.081,34	\$ -
Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de	\$ 63.448.985,31	\$ 32.205.882,99	\$ -
Licencias (TURISMO)	\$ -	\$ -	\$ -
Licencias (TRÁMITES AMBIENTALES)	\$ 24.818.409,00		\$ 17.710.736,45
Transferencias del sector eléctrico	\$ 517.983.822,00	\$ -	\$ -
Bienes comercializados	\$ 3.783.005,00	\$ -	\$ 2.097.917,54
Arrendamiento operativo	\$ 1.019.098.814,94	\$ 26.691.681,52	\$ -
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 8.909.385.406,05</b>	<b>\$ 811.517.932,92</b>	<b>\$ 28.407.910,80</b>

Fuente: Planillas Deterioro por tercero y por cuenta

**CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN**  
**JULIO DE 2021**

Código	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO A JUL.31.2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO FINAL A JUL.31.2021
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9.004.979.679,68</b>	<b>2.980.920.547,77</b>	<b>6.024.059.131,91</b>	<b>9.004.979.679,68</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8.995.842.375,53	2.160.991.296,08	6.834.851.079,45	8.995.842.375,53
<b>1.3.11.01</b>	<b>Tasas</b>	<b>1.249.203.268,88</b>	<b>1.242.773.528,88</b>	<b>6.429.740,00</b>	<b>1.249.203.268,88</b>
1.3.11.01.001	Tasas	1.249.203.268,88	1.242.773.528,88	6.429.740,00	1.249.203.268,88
<b>1.3.11.02</b>	<b>Multas y sanciones</b>	<b>7.258.892.160,80</b>	<b>529.626.891,80</b>	<b>6.729.265.269,00</b>	<b>7.258.892.160,80</b>
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	529.626.891,80	6.729.265.269,00	7.258.892.160,80
<b>1.3.11.18</b>	<b>Licencias</b>	<b>133.040.572,40</b>	<b>122.822.109,40</b>	<b>10.218.463,00</b>	<b>133.040.572,40</b>
1.3.11.18.001	Licencias	133.040.572,40	122.822.109,40	10.218.463,00	133.040.572,40
<b>1.3.11.27</b>	<b>Contribuciones</b>	<b>265.768.766,00</b>	<b>265.768.766,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.768.766,00</b>
1.3.11.27.001	Contribuciones	265.768.766,00	265.768.766,00	0,00	265.768.766,00
<b>1.3.11.45</b>	<b>Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de t</b>	<b>88.937.607,45</b>	<b>0,00</b>	<b>88.937.607,45</b>	<b>88.937.607,45</b>
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de tra	88.937.607,45		88.937.607,45	88.937.607,45
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
<b>1.3.16.06</b>	<b>Bienes comercializados</b>	<b>3.783.005,00</b>	<b>3.783.005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.783.005,00</b>
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	845.280.104,49	829.995.020,49	15.285.084,00	845.280.104,49
<b>1.3.84.39</b>	<b>Arrendamiento operativo</b>	<b>845.280.104,49</b>	<b>829.995.020,49</b>	<b>15.285.084,00</b>	<b>845.280.104,49</b>
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	845.280.104,49	829.995.020,49	15.285.084,00	845.280.104,49
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 839.925.805,34	-13.848.773,80	-826.077.031,54	- 839.925.805,34
<b>1.3.86.14</b>	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>- 8.009.134,80</b>	<b>-3.809.998,80</b>	<b>-4.199.136,00</b>	<b>- 8.009.134,80</b>
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.009.134,80	-3.809.998,80	-4.199.136,00	- 8.009.134,80
<b>1.3.86.90</b>	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>- 831.916.670,54</b>	<b>-10.038.775,00</b>	<b>-821.877.895,54</b>	<b>- 831.916.670,54</b>
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	- 831.916.670,54	-10.038.775,00	-821.877.895,54	- 831.916.670,54

**SUBCUENTA FONAM - PNNC**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 – 2020**

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:**

**SALDOS A JULIO 31 DE 2021 NEÓN VS SIIF:** A julio 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales **no se presenta diferencia.**

A Julio 31 se presenta un saldo de Inventarios Grupo 15 \$122.113.051,19, PPYE Grupo 16 por valor de \$3.139.509.477,32, y Grupo 19 \$509.655.718,47, valores registrados pro el mismos valor en NEÓN.

<b>CONCILIACIÓN 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y 1970 INTANGIBLES CONSOLIDADA FONAM PNN</b>						
MES	15 - INVENTARIOS	16 - PPYE	19 - OTROS ACTIVOS	TOTAL PPYE SIIF	PPYE NEÓN	DIFERENCIA
jun-21	122.113.051,19	3.139.509.477,32	47.326.727,77	3.308.949.256,28	3.308.949.256,02	0,26
may-21	122.113.051,19	3.165.178.994,71	48.931.025,19	3.336.223.071,09	3.336.223.070,83	0,26
abr-21	122.113.051,19	3.190.794.774,27	50.535.322,61	3.363.443.148,07	3.363.498.673,72	- 55.525,65
mar-21	122.113.051,19	3.217.176.708,72	52.139.620,03	3.391.429.379,94	3.391.429.379,68	0,26
feb-21	122.113.051,19	3.243.113.013,77	800.191.844,45	4.165.417.909,41	4.165.417.909,15	0,26
ene-21	122.113.051,19	3.357.682.501,02	55.348.214,87	3.535.143.767,08	3.535.143.766,82	0,26
dic-20	122.113.051,19	3.384.051.983,93	56.952.512,29	3.563.117.547,41	3.563.117.547,15	0,26

A Julio 31 se presenta un saldo de Bienes retirados \$5.597.026,46, Cuenta 8361 responsabilidades \$133.855.561 valores registrado pro el mismos valor en NEÓN.

<b>CONCILIACIÓN 8315 - BIENES RETIRADOS Y 8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO CONSOLIDADA FONAM PNN</b>					
MES	8315 - BIENES RETIRADOS	8361 - RESPONSABILIDADES	TOTAL SIIF	TOTAL NEÓN	DIFERENCIA
jun-21	5.597.026,46	133.855.561,00	139.452.587,46	139.452.587,46	-
may-21	5.597.026,46	130.190.561,00	135.787.587,46	135.787.587,46	-
abr-21	5.597.026,46	130.190.561,00	135.787.587,46	135.787.587,46	-
mar-21	5.597.026,46	127.394.061,00	132.991.087,46	132.991.087,46	-
feb-21	5.597.026,46	127.394.061,00	132.991.087,46	132.991.087,46	-
ene-21	5.597.026,46	17.500.000,00	23.097.026,46	23.097.026,46	-
dic-20	5.597.026,46	31.224.840,00	36.821.866,46	36.821.866,46	-

**Cuenta 1685 – Depreciación:** En julio 31 de 2021 se dan movimiento total de depreciación consolidada de activos por valor de \$1399.217.144,24 debidamente soportado en el Software Neón.

- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** En el mes de junio no se registran operaciones bajo este concepto, sin embargo, 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, con impacto en los estados financieros, los cuales deben ser revelados bajo los principios de contabilidad.

A julio 31 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las **vigencias 2016-2020.** Del saldo total de 119.718.019, sólo el valor de \$49.598.934 se

**SUBCUENTA FONAM - PNNC**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 – 2020**

giraron en la vigencia 2021.El saldo a julio es de \$70.420.871,00

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 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 \$49.598.934.

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.

**NOTA 1.3.2 PASIVOS**

**VARIACIÓN ANUAL**

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.239.089,00	188.139.554,00	- 186.900.465,00	-99%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	399.351.091,92	142.551.690,92	256.799.401,00	180%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	-	430,00	- 430,00	-100%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	1.822.550.191,70	102.078.776,56	1.720.471.415,14	1685%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	445.205,00	- 269.424,00	-61%
2.4.24.06	Fondos de empleados	-	111.346,00	- 111.346,00	-100%
2.4.24.07	Libranzas	33.200,00	-	33.200,00	100%
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	335.367,00	- 335.367,00	-100%
2.4.36.03	Honorarios	52.040,00	11.040,00	41.000,00	371%
2.4.36.05	Servicios	847,00	969.105,00	- 968.258,00	-100%
2.4.36.06	Arrendamientos	210.859,00	-	210.859,00	100%
2.4.36.08	Compras	421.240,00	2.731.625,00	- 2.310.385,00	-85%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	164.298,00	2.645.012,00	- 2.480.714,00	-94%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el covid 19	-	1.194.725,00	- 1.194.725,00	-100%
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	1.624.213,04	-	1.624.213,04	100%
2.4.45.02	Venta de servicios	227.227.741,30	65.248.232,32	161.979.508,98	248%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	-	- 5.900.000,00	100%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	235.500,00	-	235.500,00	100%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	5.150.000,00	-	5.150.000,00	100%

### VARIACIÓN MENSUAL

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
2.4.01.02	Proyectos de inversion	399.351.091,92	73.123.615,32	326.227.476,60	446,13%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	1.822.550.191,70	845.247.914,60	977.302.277,10	115,62%
2.4.07.22	Estampillas	3.721.274,00	6.113.147,00	- 2.391.873,00	-39,13%
2.4.36.03	Honorarios	52.040,00	40,00	52.000,00	130000,00%
2.4.36.05	Servicios	847,00	3.364.847,00	- 3.364.000,00	-99,97%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	164.298,00	3.104.434,00	- 2.940.136,00	-94,71%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compr	2.017.045,00	5.087.004,00	- 3.069.959,00	-60,35%
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	1.624.213,04	329.785,35	1.294.427,69	392,51%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	235.500,00	-	235.500,00	100,00%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	5.150.000,00	-	5.150.000,00	100,00%

- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Queda un saldo a julio 31 de 2021 por valor de \$845.247.914,60 La afectación manual se realizó con los comprobantes 21428 y 21440 de abril con afectación de la cuenta por cobrar el ingreso y el pasivo – recaudos por clasificar, los cuales fueron reversados a junio 30 de 2021 por el proceso de facturación electrónica respecto a no parametrizaciones en el SIIF por parte del Ministerio de Hacienda.
- **Cuenta 240722 – Estampilla:** El impacto se dio en la DT Caribe en una disminución que equivale al 58% de su saldo en este concepto y corresponde a las retenciones que aplica a sus proveedores por el concepto de estampilla PRO-HOSPITAL, a través de las obligaciones contabilizadas y cuyo beneficiario de pago es la Gobernación del Magdalena. A nivel consolidado se refleja una disminución del 38% por un valor de \$1.429.550.
- **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 acorde a la asignación del PAC y pago de los impuestos.

### NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

#### VARIACIÓN ANUAL

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,15	- 13.103.425.741,15	9.899.210.967,00	-76%

### VARIACIÓN MENSUAL

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,91	26.177.727.155,51	0,40	0,00%

**Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados:** En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se dan ajustes en julio respecto a corrección de periodos anteriores.

### NOTA 1.3.4 INGRESOS

#### VARIACIÓN ANUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
4.1.10.02	Multas y sanciones	13.958.320,00	-	13.958.320,00	100%
4.1.10.04	Sanciones	-	1.786.439,00	- 1.786.439,00	-100%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados	25.488.622,26	4.364.557,00	21.124.065,26	484%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tribu	1.195.500,00	-	1.195.500,00	100%
4.2.04.14	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557,00	- 3.224.557,00	-100%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	-	12.039.398,84	- 12.039.398,84	-100%
4.8.08.26	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100%
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	24.073.144,44	-	24.073.144,44	100%

#### VARIACIÓN MENSUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	25.488.622,26	0,12	25.488.622,14	21240518450,00%
4.2.04.09	Productos artesanales	6.876.337,96	63.865,00	6.812.472,96	10666,99%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Presenta un saldo de \$3.685.833.641. No hubo movimientos en el mes de julio de 2021. Sin embargo, como información adicional se refleja los recaudos a la fecha a nombre de nombre de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP por concepto de la liquidación de las tasas de enero, febrero, marzo y abril del Parque Natural Chingaza.
- **Cuenta 411061 – Contribuciones:** Presenta un saldo de \$2.971.091.890,00. Se causa un valor de \$607.818.172,00 por concepto de transferencias del sector eléctrico a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.
- **Cuenta 480817 – Arrendamiento Operativo:** No hubo recaudo por éste concepto en el mes de julio de 2021
- **Cuenta 483002 – Reversión Pérdidas Deterioro:** Acorde a los ajustes realizados de deterioro a marzo 31 y julio 30 de 2021 y soportado en planilla de deterioro Nivel Central registra valor por \$24.073.144,44.

SUBCUENTA FONAM - PNNC  
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS JULIO 2021 – 2020

CONCILIACION INGRESOS CONTABLE VS EJECUCIÓN PPTAL DE INGRESOS A  
JULIO 31

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	RECAUDO INGRESOS	SALDO CONTABLE	VARIACIÓN		JUSTIFICACIÓN VARIACIONES
411001	TASA POR EL USO DEL AGUA	3.685.915.871,00	3.685.833.641,00	82.230,00	7.087.997,00	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
					11.839.683,00	Recaudo causacion de vigencias anteriores, se adjunta relacion de terceros sobre recaudo de vigencias anteriores, recaudo vigencia 2019 acueducto vereda el diamante la soledad
					1.209.765.761,00	Recaudo tasa por uso de agua cuota de Noviembre y Diciembre de 2020 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA, Recaudo vigencia 2019 Blanca garcia \$17142, Celsia \$3903, Uilitte Carandon \$17142, Confenalco valle \$900324
					-1.228.611.211,00	Causacion mayo junio acueducto tasas de agua
					<b>82.230,00</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
411046	DERECHO DE INGRESO A LAS ÁREAS PROTEGIDAS	4.802.545.983,00			165.624.183,00	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, Recaudo 132264 alejandra walteros, recaudo \$38880 fernando zapata, Recaudo vigencia
	SEGUIMIENTO A LICENCIAS Y TRÁMITES AMBIENTALES	38.883.586,00				
	EVALUACIÓN DE LICENCIAS Y TRÁMITES AMBIENTALES	50.727.946,44	4.858.099.211,08	59.497.032,36	5.150.000,00	Recaudo anticipado ingreso PNN COCUY mes de agosto, se afecta cuenta del pasivo 291090001 y no cuenta del ingreso
	PERMISO PARA LA TOMA DE FOTOGRAFÍAS Y VIDEOS EN	25.438.728,00			-110.110.150,64	Causacion sin recaudo \$25800, \$351121, \$581456,64, \$363410;251100;251100;63000;1000, causacion tasa agua resol 93-2018 \$137332, seguimiento pnn corales \$108067542 foxtelcomunicaciones, seguimiento gales \$363410 jose guerrero
					-1.167.000,00	Devolucion de ingresos segun reporte CEN documntos de recaudo
					<b>59.497.032,36</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
411059	CONCESIONES PARQUES NACIONALES	58.271.569,00	25488622,00	32.782.947,00	58.271.569,00	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 cuota remuneracion Yarumo Blanco \$ 6.025.705, recaudo vigencia anterior nativos activos \$200394
					-25.488.622,00	Causacion cuota remuneracion Concesion Gorgona enero a marzo \$7840315, causacion cuota remuneracion yarumo blanco enero a marzo \$70,522, cuota remuneracion Los nevados de enero a marzo \$1757785
					<b>32.782.947,00</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
411061	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR ELECTRICO	3.468.655.268,00	3.489.075.712,00	-20.420.444,00	497.563.378,00	Recaudo ingreso correspondiente a vigencia anterior, contribucion sector eléctrico CELSIA correspondiente al mes de diciembre de 2020
					-517.983.822,00	Causacion contribucion mes de julio de 2021 pendiente de recaudo CELSIA
					<b>-20.420.444,00</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
480817	SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O ARRENDADOS		297.527.065,17	-297.527.065,17	(297.527.065,00)	Arrendamiento leonor rodriguez mes de enero a junio de 2021, causado y no recaudado, arrendamiento mayo y junio consorcio canales \$14690381, arrendamiento junio colombia telecomunicaciones, se encuentra pendiente resolucion incidente siif para traza de recaudo por ventas a plazos, facturacion electronica, arrendamiento leonor rodriguez julio \$771986, consorcio canales julio \$14926896
					<b>(297.527.065,00)</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
420409	ARTÍCULOS DE CERÁMICA NO ESTRUCTURAL	7.094.338,96	6.940.202,96	154.136,00	218.000,00	Recaudo Hasbleidy Gomez \$156.000, Lorena Valencia DTPA \$62.000
					-63.865,00	Causacion ventas a plazos mes de junio tienda de parques, pendiente incidente facturacion electronica ventas a plazos para genera traza de recaudo
					<b>154.135,00</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
411002	SANCIONES ADMINISTRATIVAS	13.958.320,00	13.958.320,00	0,00	0,00	
					<b>0,00</b>	<b>Total Variación entre Ingresos y Contabilidad</b>
		<b>12.126.052.882,40</b>	<b>12.376.922.774,21</b>	<b>-225.431.163,81</b>	<b>-225.431.164,64</b>	

**NOTA 1.3.5 GASTOS**

**VARIACIÓN ANUAL**

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
5.1.08.07	Gastos de viaje	10.515.602,00	2.448.913,00	8.066.689,00	329%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	-	15.506.568,00	- 15.506.568,00	-100%
5.1.11.14	Materiales y suministros	32.055.973,98	208.258.541,29	- 176.202.567,31	-85%
5.1.11.15	Mantenimiento	79.749.338,00	19.884.170,78	59.865.167,22	301%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	58.155.097,00	11.860.567,00	46.294.530,00	390%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y	-	1.000.000,00	- 1.000.000,00	-100%
5.1.11.54	Organización de eventos	22.497.700,00	9.000.000,00	13.497.700,00	150%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	9.499.835,00	- 9.499.835,00	-100%
5.1.11.78	COMISIONES	-	7.388.770,64	- 7.388.770,64	-100%
5.1.11.90	Otros gastos generales	193.459.624,00	103.311.204,00	90.148.420,00	87%
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributa	2.828.090,85	-	2.828.090,85	100%
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	641.582.679,93	-	641.582.679,93	100%
5.3.60.01	EDIFICACIONES	11.115.499,23	3.977.930,60	7.137.568,63	179%
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.128.283,84	-	1.128.283,84	100%
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.326.048,58	8.865.770,35	7.460.278,23	84%
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO	102.437,82	402.567,14	- 300.129,32	-75%
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN C	5.317.295,34	-	5.317.295,34	100%
5.3.66.05	Licencias	11.230.081,94	-	11.230.081,94	100%
5.5.08.01	Actividades de conservación	231.849.486,00	28.500.000,00	203.349.486,00	714%
5.5.08.04	Investigación	-	18.115.387,00	- 18.115.387,00	-100%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	12.369.104,00	544.378.552,00	4401%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	111.437.912,42	20.203.969,50	91.233.942,92	452%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no	-	430.538,43	- 430.538,43	-100%
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributa	207.000,00	-	207.000,00	100%

**VARIACIÓN MENSUAL**

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jun-21	Variación mensual	Variación %
5.1.08.07	Gastos de viaje	10.515.602,00	4.669.420,00	5.846.182,00	125,20%
5.1.11.14	Materiales y suministros	32.055.973,98	15.227.651,68	16.828.322,30	110,51%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	23.588.649,00	13.205.891,00	10.382.758,00	78,62%
5.1.11.80	Servicios	83.316.112,00	90.941.394,00	- 7.625.282,00	-8,38%
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.128.283,84	564.141,92	564.141,92	100,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	205.000.000,00	351.747.656,00	171,58%

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 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
621015	Productos artesanales	-	8.761.853,13	- 8.761.853,13	-100,00%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 100% de la cuenta respecto a la vigencia anterior. No se ha registrado costo de ventas en la vigencia 2021, toda vez que no se han realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales en la vigencia 2021.

### NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	jul-21	jul-20	Variación anual	Variación %
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	30.640.346,13	- 25.043.319,67	-81,73%
836101	Internas	133.855.561,00	35.057.210,21	98.798.350,79	281,82%
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 30.640.346,13	25.043.319,67	-81,73%
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 133.855.561,00	- 35.057.210,21	- 98.798.350,79	281,82%

Si bien en el mes de julio no se registran operaciones, son revelados bajo los principios de contabilidad, acorde al impacto en los estados financieros, incluyendo la sustentación a nivel comparativo anual.

- **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 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:** La Dirección Territorial refleja la contabilización del siniestro de la Toyota HILUX Modelo 2018 placa 54473 del Pnn Chingaza, el cual se soporta en el memorando 20207160003363.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A julio 31 de 2021, se observa el mismo saldo a julio 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:** Se observa el mismo saldo a abril 30 de 2021 respecto a la vigencia anterior, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

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

**NOTA 2.1 PROCESOS DE DEPURACIÓN PENDIENTES:**

- **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.

Lo anterior se puede evidenciar en la Cuenta Fonam para la administración y manejo No. 034175562 del Banco de Bogotá. notas débito no registradas en libros (impuestos) dentro de las cuales se encuentran **partidas de 2012-2015 por valor total de \$32.625.303,00** referidas con anterioridad, pendientes de depurar por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y notas crédito no registradas en extracto reintegro por valor de **\$7.034.163,00 partida de 2019 de nivel central.**

Cuenta Fonam Subcuenta para la Administracion y Manejo – Cun No. 034654590 del Banco de Bogotá. Saldo por conciliar \$1.384.746,00 por notas débitos no registradas en libros se encuentran **dos partidas de 2019 y 2020 por valor de \$757.829,00.**

- **Cuenta 16 Propiedad, Planta y Equipo:** Una vez se establezca la política de deterioro en baja de bienes, vidas útiles y la responsabilidad en diferenciar el valor de terreno y edificación en los casos que se encuentran totalizados, se deberá realizar un Comité de Sostenibilidad Contable para realizar los ajustes con impacto en el patrimonio – error.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** En el mes de julio no se registran operaciones bajo este concepto, sin embargo, 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, con impacto en los estados financieros, los cuales deben ser revelados bajo los principios de contabilidad.

A julio 31 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las **vigencias 2016-2020**. Del saldo total de 119.718.019, sólo el valor de \$49.598.934 se giraron en la vigencia 2021. El saldo a julio es de **\$70.420.871,00**

- **Cuenta 2401 – adquisición de bienes y servicios nacionales:** La DT Orinoquía presenta un valor que corresponde a un saldo por reintegro por \$2.000 y orden bancaria de \$200 pendiente de la vigencia 2019, valor que se analizará a través el plan de control interno contable.
- **Cuenta 13 – Cuentas por cobrar:** Seguimiento envío a la Oficina Asesora Jurídica por parte de cartera para inicio de etapa de cobro coactivo a Salamanca, Mindefensa, Colombia Telecomunicaciones, Samaria por los conceptos de concesión, arrendamiento y sanciones ambientales.
- **Cuenta 240720 - Recaudos por clasificar:** Se observa un saldo a julio 31 de 2021 por valor de \$845.247.914,60.  
Nivel Central: \$844.712.620,60  
DTCA: \$535.294

El cierre de ingresos es el día 15 de cada mes, sin embargo, por las fechas establecidas por la Contaduría General de la Nación y las actividades de análisis, registro y consolidación contable, se propuso que el área de ingresos realizará el cierre previo a ésta fecha, sin embargo se observa un impacto en la culminación de la identificación e imputación de los saldos, por lo que se propondrá una mesa de trabajo con ingresos para revisión del tema.

- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A julio 30 de 2021, se observa el mismo saldo a julio 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. Dicho valor no ha tenido modificación en los últimos años. Se han realizado varias mesas de trabajo con la Oficina Asesora Jurídica y Sostenibilidad.

#### **NOTA 2.6 LINEAMIENTOS RELEVANTES.**

- Se remitieron Memorandos **de junio 25** a las dependencias generadoras de información contable de Nivel Central y áreas del Grupo Gestión Financiera a fin de reforzar las responsabilidades y plazos contempladas en el manual de políticas contables de la

entidad, con el propósito de presentar Estados Financieros razonables, de forma tal que repercuta en cierres mensuales y anual exitoso para la Entidad y disminución de observaciones por parte de la Contraloría General de la República, que puedan afectar los componentes de materialidad de los estados financieros e impacten en el fenecimiento de la cuenta, así:

- Grupo de Procesos Corporativos
- Oficina Asesora de Planeación.
- Oficina Asesora Jurídica.
- Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicación.
- Grupo de Infraestructura.
- Grupo de Gestión Humana.
- Grupo Gestión Financiera – Ingresos,
- Grupo Gestión Financiera – Cartera.
- Grupo Gestión Financiera - Contabilidad

En respuesta el Grupo de Infraestructura, Grupo Gestión Humana y Grupo de Procesos Corporativos y GSIR solicitaron mesas de trabajo para comprensión de la solicitud. Se realizó mesa de trabajo **en el mes de junio** con GSIR e Infraestructura.

- Se realizó capacitación en temas de propiedad, planta y equipo (informe notas PPYE Neón) a GPC y almacenistas y contadores DTS **el día 2 de junio.**
- Así mismo mediante memorando **de fecha mayo 25** se remitió el cronograma y lineamientos contables para los cierres contables a las DTS del primer semestre y se viene enviando dos (2) correos de alerta de cierre a las DTS y NC.
- Mediante correo electrónico **de enero 18** se remitió las políticas contables a DTS y dependencias nivel central de FONAM.

GARCIA  
DUARTE  
HERLY



Firmado digitalmente  
por GARCIA DUARTE  
HERLY  
Fecha: 2021.09.01  
21:23:24 -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 julio 31 de 2021.