

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
AGOSTO 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 agosto 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: 2021.09.17
18:21:11 -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 21:09:42 -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 agosto 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; no obstante la Dirección Territorial Amazonía no presenta información de estados financieros y certificación por Contador del cierre de agosto de 2021, en las fechas estipuladas por Nivel Central, por lo que se agrega al consolidado la información de saldos acumulados de los reportes en SIIF Nación de la DTAM pero dejando constancia que la información no está debidamente certificada.
- 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 diecisiete (17) del mes de septiembre de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente por
PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.09.28 16:01:09
-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: 2021.09.17
18:29:50 -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
08:13:32 -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 21:10:10 -05'00'

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/08/2021 - 31/08/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ago-21	ago-20		ago-21	ago-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	4.511.460.897	1.179.817.577	CORRIENTE	26.084.878.799	26.211.726.494
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	143.400.290	14.275.953	24 Cuentas por pagar	1.290.514.885	1.137.480.328
1105 Caja	3.688.000	2.430.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	843.926.614	610.888.413
1106 Cuenta única Nacional		2.704.100	2407 Recursos a favor de terceros	47.368.949	130.950.077
1110 Depósitos en instituciones financieras	139.712.290	9.141.853	2424 Descuentos de nomina	186.558.202	176.544.540
			2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	141.333.767	138.860.722
13 Cuentas por cobrar	154.919.916	182.756.262	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	16.000	-
1311 Sanciones	13.643.700	22.618.018	2490 Otras cuentas por pagar	71.311.352	80.236.577
1384 Otras cuentas por cobrar	277.055.039	205.629.622			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 135.778.822	- 45.491.377	25 Beneficios a los empleados	4.510.838.243	4.019.731.033
			2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.510.838.243	4.019.731.033
15 Inventarios					
1514 Materiales y Suministros			27 Provisiones	14.683.318.025	14.058.728.500
			2701 Litigios y demandas	14.683.318.025	14.058.728.500
19 Otros activos	4.213.140.691	982.785.361	29 Otros pasivos diferidos	5.600.207.647	6.995.786.633
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	659.799.969	977.530.915	2990 Otros pasivos diferidos	5.600.207.647	6.995.786.633
1906 Avances y anticipos entregados	3.553.340.722	5.254.446			
NO CORRIENTE	96.152.153.223	125.953.770.448	NO CORRIENTE	237.802.637	231.511.915
16 Propiedades, planta y equipo	87.198.046.543	117.212.253.233	25 Beneficios a los empleados	237.802.637	231.511.915
1605 Terrenos	20.556.013.362	20.531.973.752	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	237.802.637	231.511.915
1610 Semovientes y plantas	112.697.512	114.858.361			
1635 Bienes muebles en bodega	76.182.552	136.462.929	TOTAL PASIVO	26.322.681.436	26.443.238.409
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	193.850.998	111.135.598			
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	889.892.729	505.332.571	PATRIMONIO		
1640 Edificaciones	48.541.404.732	81.539.965.537	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	74.340.932.684	100.690.349.616
1645 Plantas, ductos y túneles	1.001.325.660	755.069.901	3105 Capital fiscal	8.470.937.199	8.448.207.402
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804		3109 Resultados de ejercicios anteriores	65.152.911.776	94.909.301.961
1655 Maquinaria y equipo	4.595.497.397	4.063.843.408	3110 Resultado del ejercicio	717.083.709	- 2.667.159.747
1660 Equipo médico y científico	1.370.418.604	1.246.119.974	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.071.670.242	2.634.853.195			
1670 Equipos de comunicación y computación	10.842.970.718	9.491.280.830	TOTAL PATRIMONIO	74.340.932.684	100.690.349.616
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.788.238.789	14.710.844.711			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	372.367.745	349.910.892			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada	- 30.020.408.214	- 33.828.814.052			
1695 Deterioro acumulado	- 26.050.099	- 26.050.099			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/08/2021 - 31/08/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ago-21	ago-20		ago-21	ago-20
19 Otros activos	8.954.106.680	8.741.517.216			
1908 Recursos entregados en administración	7.739.186.405	7.697.584.912			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.558.292.756			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 601.700.061	- 514.360.452			
TOTAL ACTIVO	100.663.614.121	127.133.588.025	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100.663.614.121	127.133.588.025
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	54.866.779.992	61.623.180.062
83 Deudoras de control	97.022.636.631	96.317.692.689	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 97.022.636.631	- 96.457.815.189	99 Acreedoras por contra (db)	- 57.204.468.249	- 63.960.868.318
TOTAL DEUDORAS	0	0	TOTAL ACREEDORAS	0	0

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: 2021.09.28
16:01:51 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA
Fecha: 2021.09.21 21:10:39
-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
08:13:51 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado
digitalmente por
GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2021.09.17
21:08:15 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 31/08/2021 - 31/08/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ago-21	ago-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		
4110 No Tributarios		
44 Transferencias y Subvenciones	4.153.969.877	5.615.035.970
4428 Otras Transferencias	4.153.969.877	5.615.035.970
47 Operaciones Interinstitucionales	52.402.076.521	59.417.948.563
4705 Fondos Recibidos	51.603.556.660	58.440.539.504
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	798.519.861	977.409.059
48 Otros Ingresos	534.779.296	1.020.197.137
4808 Ingresos Diversos	533.427.423	1.014.945.540
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.351.789	5.251.596
TOTAL INGRESOS	57.090.825.694	66.053.181.670
GASTOS		
51 De administración y operación	48.930.547.932	49.162.718.285
5101 Sueldos y salarios	13.377.775.895	12.426.555.951
5102 Contribuciones imputadas	441.681	31.981
5103 Contribuciones efectivas	3.689.943.617	3.402.302.827
5104 Aportes sobre la nómina	768.515.900	703.617.300
5107 Prestaciones sociales	4.872.249.511	4.610.477.241
5108 Gastos de personal diversos	6.031.398.863	7.272.165.539
5111 Generales	20.037.753.741	20.644.204.045
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	152.468.723	103.363.401
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	4.233.223.023	18.442.583.179
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	936.277	177.438
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	3.661.904.408	4.007.211.008
5366 Amortización de Intangibles	134.718.334	494.047.072
5368 Provisión, Litigios y Demandas	435.509.896	13.941.139.650
54 Transferencias y Subvenciones		
5424 Subvenciones		
55 Gasto Publico Social	1.973.505.251	443.301.015
5508 Medio Ambiente	1.973.505.251	443.301.015
57 Operaciones Interinstitucionales	118.729.324	73.619.425
5720 Operaciones de enlace	118.729.324	73.619.425
58 Otros Gastos	1.117.736.454	598.119.512
5802 Comisiones	64.000	44.072
5890 Gastos Diversos	1.117.672.454	598.075.440
5897 Costos y Gastos por Distribuir		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODOS CONTABLES 31/08/2021 - 31/08/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ago-21	ago-20
TOTAL GASTOS	56.373.741.984	68.720.341.416
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	717.083.709	-2.667.159.747

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.09.28 16:02:52 -05'00'
PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.09.21 21:11:08 -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 08:14:09 -05'00'
NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA DUARTE HERLY
 Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2021.09.17 21:09:31 -05'00'
HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/08/2021- 31/08/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE AGOSTO DE 2021	8.465.887.199	64.942.110.098			73.407.997.296
Ajustes Capital Fiscal realizados en agosto 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 agosto de 2021		9.904.478			9.904.478
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2021	8.469.787.199	64.952.014.576			73.421.801.774
Resultado del Ejercicio a agosto 31 de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			717.083.709		717.083.709
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2021	8.470.937.199	65.152.911.776	717.083.709		74.340.932.684
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2020	8.448.207.402	94.909.301.961	-2.667.159.747		100.690.349.616

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.09.28
16:03:26 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.09.22
08:14:29 -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 21:11:36 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
Fecha: 2021.09.17
21:11:42 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
1	ACTIVOS	100.663.614.120,65	14.873.447.579,18	16.369.755.438,65	10.629.209.276,47	18.613.667.321,96	24.564.285.718,98	7.329.010.494,48
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	143.400.290,02	6.594.649,00	-	-	-	136.781.903,00	-
1105	CAJA	3.688.000,00	3.688.000,00	-	-	-	-	-
110502	Caja menor	3.688.000,00	3.688.000,00	-	-	-	-	-
110502002	Cuenta corriente	3.688.000,00	3.688.000,00	-	-	-	-	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	139.712.290,02	2.906.649,00	-	-	-	136.781.903,00	-
111005	Cuenta corriente	139.712.290,02	2.906.649,00	-	-	-	136.781.903,00	-
111005001	Cuenta corriente	139.712.290,02	2.906.649,00	-	-	-	136.781.903,00	-
13	CUENTAS POR COBRAR	154.919.916,41	23.582.194,50	19.245.788,72	14.933.370,39	37.727.365,00	17.481.113,53	35.853.068,00
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	13.643.699,50	13.643.699,50	-	-	-	-	-
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	13.643.699,50	-	-	-	-	-
131102005	Sanciones administrativas	13.643.699,50	13.643.699,50	-	-	-	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	277.055.039,00	18.164.489,00	19.528.945,00	73.504.303,00	38.322.315,00	40.339.708,00	74.769.812,00
138421	Indemnizaciones	19.482.245,00	-	-	-	19.482.245,00	-	-
138421001	Indemnizaciones	19.482.245,00	-	-	-	19.482.245,00	-	-
138426	Pago por cuenta de terceros	249.722.314,00	15.752.965,00	14.089.989,00	73.504.303,00	18.840.070,00	40.339.708,00	74.769.812,00
138426001	Pago por cuenta de terceros	249.722.314,00	15.752.965,00	14.089.989,00	73.504.303,00	18.840.070,00	40.339.708,00	74.769.812,00
138490	Otras cuentas por cobrar	7.850.480,00	2.411.524,00	5.438.956,00	-	-	-	-
138490001	Otras cuentas por cobrar	7.850.480,00	2.411.524,00	5.438.956,00	-	-	-	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	- 135.778.822,09	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00
138690	Otras cuentas por cobrar	- 135.778.822,09	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 135.778.822,09	- 8.225.994,00	- 283.156,28	- 58.570.932,61	- 594.950,00	- 22.858.594,47	- 38.916.744,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.198.046.542,85	2.078.171.092,91	16.329.075.798,57	10.539.599.777,08	18.562.587.155,96	24.194.259.007,45	7.253.313.417,19
1605	TERRENOS	20.556.013.362,45	-	10.361.741.033,22	2.166.414.917,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10
160501	Urbanos	245.848.660,00	-	25.000.000,00	194.198.660,00	-	-	26.650.000,00
160501001	Urbanos	245.848.660,00	-	25.000.000,00	194.198.660,00	-	-	26.650.000,00
160502	Rurales	18.965.146.702,45	-	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10
160502001	Rurales	18.965.146.702,45	-	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10
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	1.344.018.000,00	-	-	-	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	112.697.511,86	-	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-
161001	De trabajo	112.697.511,86	-	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-
161001001	Semovientes de trabajo	112.697.511,86	-	22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	76.182.552,00	4.000.000,00	-	-	-	5.680.000,00	66.502.552,00
163501	Maquinaria y equipo	5.400.000,00	4.000.000,00	-	-	-	1.400.000,00	-
163501001	Equipo de construcción	1.400.000,00	-	-	-	-	1.400.000,00	-
163501009	Herramientas y accesorios	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	-	-	-
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	-	-	-	-	4.280.000,00	-
163503001	Muebles y enseres	4.280.000,00	-	-	-	-	4.280.000,00	-
163504	Equipos de comunicación y computación	66.502.552,00	-	-	-	-	-	66.502.552,00
163504001	Equipo de comunicación	66.502.552,00	-	-	-	-	-	66.502.552,00
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	193.850.998,00	-	-	-	103.525.998,00	90.325.000,00	-
163603	Plantas, ductos y túneles	20.973.761,00	-	-	-	20.973.761,00	-	-
163603001	Plantas de generación	9.600.000,00	-	-	-	9.600.000,00	-	-
163603011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	11.373.761,00	-	-	-	11.373.761,00	-	-
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436,00	-	-	-	925.436,00	-	-
163608001	Equipo de comunicación	925.436,00	-	-	-	925.436,00	-	-
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	171.951.801,00	-	-	-	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 EXPLOTADOS	889.892.729,10	69.767.860,00	28.844.426,00	215.651.082,29	210.472.548,00	365.156.812,81	-
163703	Edificaciones	43.780.585,00	-	-	-	-	43.780.585,00	-
163703001	Edificios y casas	43.780.585,00	-	-	-	-	43.780.585,00	-
163705	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00	-	-	-	55.447.849,00	101.086.338,00	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
163705001	Plantas de generación	156.534.187,00	-	-	-	55.447.849,00	101.086.338,00	-
163707	Maquinaria y equipo	69.350.643,00	1.937.200,00	-	-	17.454.481,00	49.958.962,00	-
163707001	Equipo de construcción	52.785.057,00	-	-	-	3.549.603,00	49.235.454,00	-
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715,00	-	-	-	10.936.715,00	-	-
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671,00	-	-	-	1.179.163,00	723.508,00	-
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200,00	1.937.200,00	-	-	1.789.000,00	-	-
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	-	-	868.000,00	-	-	-
163708002	Equipo de laboratorio	868.000,00	-	-	868.000,00	-	-	-
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,81	-	-	-	-	139.524.021,81	-
163709001	Muebles y enseres	4.781.515,79	-	-	-	-	4.781.515,79	-
163709005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	134.742.506,02	-	-	-	-	134.742.506,02	-
163710	Equipos de comunicación y computación	83.368.199,00	9.069.900,00	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00	10.543.066,00	-
163710001	Equipo de comunicación	56.471.953,00	2.289.900,00	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00	-	-
163710002	Equipo de computación	26.896.246,00	6.780.000,00	-	-	9.573.180,00	10.543.066,00	-
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	372.977.801,29	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	52.746.594,00	19.801.739,00	-
163711002	Terrestre	316.731.207,29	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	-	16.301.739,00	-
163711003	Marítimo y fluvial	36.929.013,00	-	-	-	36.929.013,00	-	-
163711004	De tracción	12.000.000,00	-	-	-	12.000.000,00	-	-
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	7.317.581,00	-	-	-	3.817.581,00	3.500.000,00	-
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	23.489.292,00	-	-	-	23.027.191,00	462.101,00	-
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	20.489.367,00	-	-	-	20.027.266,00	462.101,00	-
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925,00	-	-	-	2.999.925,00	-	-
1640	EDIFICACIONES	48.541.404.731,91	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.269.388.095,61	5.105.882.976,00
164001	Edificios y casas	25.388.833.920,68	-	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
164001001	Edificios y casas	25.388.833.920,68	-	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
164002	Oficinas	4.816.064.916,95	1.252.947.299,57	-	-	535.574.518,00	3.027.543.099,38	-
164002001	Oficinas	4.816.064.916,95	1.252.947.299,57	-	-	535.574.518,00	3.027.543.099,38	-
164014	Invernaderos	10.000.000,00	-	10.000.000,00	-	-	-	-
164014001	Invernaderos	10.000.000,00	-	10.000.000,00	-	-	-	-
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00	-
164015001	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00	-
164017	Parqueaderos y garajes	87.764.842,99	70.016.042,99	-	-	-	17.748.800,00	-
164017001	Parqueaderos y garajes	87.764.842,99	70.016.042,99	-	-	-	17.748.800,00	-
164018	Bodegas	572.255.598,17	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00	-
164018001	Bodegas	572.255.598,17	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00	-
164023	Pozos	158.800.495,00	-	-	69.855.709,00	-	88.944.786,00	-
164023001	Pozos	158.800.495,00	-	-	69.855.709,00	-	88.944.786,00	-
164024	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00	-	-	-	-	3.048.076,00	-
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00	-	-	-	-	3.048.076,00	-
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03	-	10.201.195,03	-	-	-	-
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03	-	10.201.195,03	-	-	-	-
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,00	-	-	-	466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,00	-	-	-	466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00
164090	Otras edificaciones	10.324.562.229,09	-	1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00
164090001	Otras edificaciones	10.324.562.229,09	-	1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.001.325.659,77	-	205.747.346,75	93.331.735,75	229.173.462,00	423.620.031,28	2.007.000,00
164501	Plantas de generación	642.235.131,52	-	137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00
164501001	Plantas de generación	642.235.131,52	-	137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	-	68.454.649,00	-	-	115.412.267,00	-
164502001	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	-	68.454.649,00	-	-	115.412.267,00	-
164508	Plantas de telecomunicaciones	8.206.742,00	-	-	-	7.215.558,00	-	-
164508001	Plantas de telecomunicaciones	8.206.742,00	-	-	-	7.215.558,00	-	-
164513	Acueducto y canalización	167.016.870,25	-	-	19.893.301,25	-	147.123.569,00	-
164513001	Acueducto y canalización	167.016.870,25	-	-	19.893.301,25	-	147.123.569,00	-
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	105.302.804,00	-	-	-	-	105.302.804,00	-
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	-	-	-	105.302.804,00	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	-	-	-	105.302.804,00	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.595.497.397,00	66.894.095,34	766.147.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00	2.126.177.544,76	586.902.962,27
1655001	Equipo de construcción	3.373.389.432,79	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.761.775.089,13	482.369.090,81
165501001	Equipo de construcción	3.373.389.432,79	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.761.775.089,13	482.369.090,81
165506	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,00	-	-	-	24.625.229,00	71.176.456,00	-
165506001	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,00	-	-	-	24.625.229,00	71.176.456,00	-
165511	Herramientas y accesorios	907.771.471,28	3.264.314,97	329.278.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	273.633.341,97	92.510.720,46
165511001	Herramientas y accesorios	907.771.471,28	3.264.314,97	329.278.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	273.633.341,97	92.510.720,46
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27	-	-	28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27	-	-	28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871,00	-	-	-	8.089.871,00	-	-
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871,00	-	-	-	8.089.871,00	-	-
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00	-	81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00	-	81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.370.418.604,39	4.998.781,09	641.593.789,34	80.114.770,98	99.398.905,00	299.919.830,27	98.860.351,20
166001	Equipo de investigación	200.952.267,00	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	2.727.650,00
166001001	Equipo de investigación	200.952.267,00	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	2.727.650,00
166002	Equipo de laboratorio	1.154.865.699,39	4.998.781,09	628.539.053,34	72.130.767,98	97.853.003,00	111.623.606,27	96.132.701,20
166002001	Equipo de laboratorio	1.154.865.699,39	4.998.781,09	628.539.053,34	72.130.767,98	97.853.003,00	111.623.606,27	96.132.701,20
166003	Equipo de urgencias	13.054.736,00	-	13.054.736,00	-	-	-	-
166003001	Equipo de urgencias	13.054.736,00	-	13.054.736,00	-	-	-	-
166090	Otro equipo médico y científico	1.545.902,00	-	-	-	1.545.902,00	-	-
166090001	Otro equipo médico y científico	1.545.902,00	-	-	-	1.545.902,00	-	-
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.071.670.241,81	116.900.258,62	431.438.700,59	411.668.546,52	217.794.365,00	1.159.107.346,96	356.412.797,18
166501	Muebles y enseres	2.615.232.614,37	113.010.396,10	330.810.393,97	399.601.816,58	217.794.365,00	867.172.118,78	328.522.797,04
166501001	Muebles y enseres	2.615.232.614,37	113.010.396,10	330.810.393,97	399.601.816,58	217.794.365,00	867.172.118,78	328.522.797,04
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14
166502001	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	1.442.402,00	1.442.402,00	-	-	-	-	-
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	1.442.402,00	1.442.402,00	-	-	-	-	-
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	289.038.322,85	-	-	-	-	273.294.597,85	8.913.725,00
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	289.038.322,85	-	-	-	-	273.294.597,85	8.913.725,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	10.842.970.718,02	1.837.061.397,86	1.113.469.833,37	1.409.390.529,21	1.041.864.979,00	2.437.301.462,29	2.089.828.928,85
167001	Equipo de comunicación	5.806.239.510,66	381.710.737,88	766.915.370,55	1.035.037.279,70	767.246.049,00	1.243.398.748,62	1.048.946.710,70
167001001	Equipo de comunicación	5.806.239.510,66	381.710.737,88	766.915.370,55	1.035.037.279,70	767.246.049,00	1.243.398.748,62	1.048.946.710,70
167002	Equipo de computación	4.889.795.269,72	1.309.055.660,34	346.554.462,82	374.353.249,51	273.977.992,00	1.193.902.713,67	1.040.882.218,15
167002001	Equipo de computación	4.889.795.269,72	1.309.055.660,34	346.554.462,82	374.353.249,51	273.977.992,00	1.193.902.713,67	1.040.882.218,15
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad	146.935.937,64	146.294.999,64	-	-	640.938,00	-	-
167007001	Equipos de comunicación y computación de propiedad de	146.935.937,64	146.294.999,64	-	-	640.938,00	-	-
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	18.788.238.789,20	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.686.278.520,00	2.973.344.998,00	5.708.210.652,50	2.253.266.502,11
167502	Terrestre	13.087.520.070,30	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.282.990.769,00	3.186.806.846,00	1.087.253.904,00
167502001	Terrestre	13.087.520.070,30	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.282.990.769,00	3.186.806.846,00	1.087.253.904,00
167504	Marítimo y fluvial	5.456.379.352,40	-	37.302.080,00	11.422.775,00	1.523.259.636,00	2.482.469.321,00	1.153.240.610,11
167504001	Marítimo y fluvial	5.456.379.352,40	-	37.302.080,00	11.422.775,00	1.523.259.636,00	2.482.469.321,00	1.153.240.610,11
167505	De tracción	165.061.519,50	-	-	4.696.448,00	121.272.594,00	32.248.477,50	3.480.000,00
167505001	De tracción	165.061.519,50	-	-	4.696.448,00	121.272.594,00	32.248.477,50	3.480.000,00
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	-	515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	-	515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	372.367.745,14	8.454.512,72	57.167.196,23	42.162.228,06	64.075.176,00	130.482.208,93	43.754.039,42
168002	Equipo de restaurante y cafetería	297.547.304,14	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00	108.074.475,93	41.324.039,42
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	297.547.304,14	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00	108.074.475,93	41.324.039,42
168004	Equipo de lavandería	74.820.441,00	-	9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00
168004001	Equipo de lavandería	74.820.441,00	-	9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESION	6.726.671.010,80	-	-	1.108.960.233,80	5.617.710.777,00	-	-
168302	Edificaciones	6.211.737.573,00	-	-	998.859.968,00	5.212.877.605,00	-	-
168302001	Edificios y casas	3.816.168.503,00	-	-	981.036.508,00	2.835.131.995,00	-	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
168302002	Oficinas	146.077.588,00	-	-	-	146.077.588,00	-	-
168302014	Casetas y campamentos	434.041.046,00	-	-	-	434.041.046,00	-	-
168302016	Bodegas	158.984.092,00	-	-	-	158.984.092,00	-	-
168302019	Pozos	17.823.460,00	-	-	17.823.460,00	-	-	-
168302028	Otras edificaciones	1.638.642.884,00	-	-	-	1.638.642.884,00	-	-
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	-	-	-	84.924.071,00	-	-
168303001	Plantas de generación	84.924.071,00	-	-	-	84.924.071,00	-	-
168305	Maquinaria y equipo	177.047.685,00	-	-	81.744.094,00	95.303.591,00	-	-
168305001	Equipo de construcción	81.744.094,00	-	-	81.744.094,00	-	-	-
168305006	Equipo de recreación y deporte	93.913.580,00	-	-	-	93.913.580,00	-	-
168305013	Equipo de aseo	1.390.011,00	-	-	-	1.390.011,00	-	-
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00	-	-	1.189.522,00	649.600,00	-	-
168306001	Equipo de investigación	1.839.122,00	-	-	1.189.522,00	649.600,00	-	-
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	-	-	27.166.649,80	81.711.535,00	-	-
168307001	Muebles y enseres	108.878.184,80	-	-	27.166.649,80	81.711.535,00	-	-
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	116.412.400,00	-	-	-	116.412.400,00	-	-
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000,00	-	-	-	110.510.000,00	-	-
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	5.902.400,00	-	-	-	5.902.400,00	-	-
168390	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	25.831.975,00	-	-	-	25.831.975,00	-	-
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	25.831.975,00	-	-	-	25.831.975,00	-	-
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES,	- 30.020.408.213,93	- 1.904.531.697,81	- 3.146.935.697,20	- 4.803.682.790,49	- 4.846.263.212,04	- 9.345.190.675,96	- 3.409.517.362,74
168501	Edificaciones	- 8.438.037.223,01	- 233.651.701,12	- 811.113.583,50	- 1.320.164.667,52	- 1.764.726.649,17	- 2.741.193.078,20	- 1.319.605.825,47
168501001	Edificios y casas	- 5.176.897.537,10	-	- 672.415.888,51	- 1.155.912.691,83	- 432.081.192,47	- 1.599.494.661,86	- 1.073.340.079,18
168501002	Oficinas	- 793.836.527,96	- 221.286.003,14	-	-	- 86.319.684,88	- 486.230.839,94	-
168501013	Invernaderos	- 867.790,00	-	- 867.790,00	-	-	-	-
168501014	Casetas y campamentos	- 602.435.794,53	-	-	-	- 574.584.527,40	- 27.851.267,13	-
168501015	Parqueaderos y garajes	- 14.376.264,90	- 12.365.697,98	-	-	-	- 2.010.566,92	-
168501016	Bodegas	- 111.607.799,79	-	- 56.409.992,90	- 18.232.211,33	- 5.641.419,10	- 31.324.176,46	-
168501019	Pozos	- 75.301.519,65	-	-	- 65.225.939,47	-	- 10.075.580,18	-
168501020	Tanques de almacenamiento	- 359.559,50	-	-	-	-	- 359.559,50	-
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 372.645.124,10	-	-	-	- 73.399.791,42	- 271.032.007,40	- 28.213.325,28
168501028	Otras edificaciones	- 1.289.709.305,48	-	- 81.419.912,09	- 80.793.824,89	- 592.700.033,90	- 312.814.418,81	- 218.052.421,01
168502	Plantas, ductos y túneles	- 163.957.358,57	-	- 45.902.557,94	- 18.539.426,35	-	- 99.515.374,28	-
168502002	Plantas de tratamiento	- 111.270.637,24	-	- 45.902.557,94	-	-	- 65.368.079,30	-
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	- 52.686.721,33	-	-	- 18.539.426,35	-	- 34.147.294,98	-
168503	Redes, líneas y cables	- 59.642.204,90	-	-	-	-	- 59.642.204,90	-
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 59.642.204,90	-	-	-	-	- 59.642.204,90	-
168504	Maquinaria y equipo	- 2.740.630.670,15	- 53.229.085,12	- 312.995.546,62	- 246.731.923,27	- 287.694.367,70	- 1.223.070.688,59	- 228.706.743,25
168504001	Equipo de construcción	- 2.025.388.463,01	- 11.090.952,91	- 181.273.438,21	- 164.397.707,41	- 49.963.413,15	- 1.066.666.102,07	- 202.511.816,19
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 58.007.446,68	-	-	-	- 18.283.959,55	- 39.723.487,13	-
168504009	Herramientas y accesorios	- 254.941.323,49	- 3.194.638,49	- 79.189.948,23	- 36.957.981,28	- 40.436.054,09	- 60.050.473,99	- 22.181.287,51
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 68.795.702,02	- 38.943.493,72	-	-	- 17.002.647,55	- 7.816.006,84	- 2.983.655,71
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	- 5.551.817,42	-	-	-	- 5.551.817,42	-	-
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 327.945.917,53	-	- 52.532.160,18	- 45.376.234,58	- 156.456.475,94	- 48.814.618,56	- 1.029.983,84
168505	Equipo médico y científico	- 710.846.789,35	- 4.259.760,69	- 300.173.809,72	- 50.673.255,48	- 36.510.698,50	- 184.168.051,73	- 22.073.464,70
168505001	Equipo de investigación	- 156.465.643,72	-	- 156.465.643,72	- 6.262.321,62	-	- 146.776.391,37	- 1.871.830,66
168505002	Equipo de laboratorio	- 542.934.255,97	- 4.259.760,69	- 290.098.983,64	- 44.410.933,86	- 35.138.634,92	- 37.391.660,36	- 20.201.634,04
168505003	Equipo de urgencias	- 10.074.826,08	-	- 10.074.826,08	-	-	-	-
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.372.063,58	-	-	-	- 1.372.063,58	-	-
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.309.350.988,43	- 75.676.916,49	- 175.718.110,95	- 283.177.792,72	- 87.178.249,77	- 397.624.037,75	- 123.911.085,91
168506001	Muebles y enseres	- 1.085.431.280,35	- 73.113.323,72	- 99.952.725,14	- 273.091.598,87	- 87.178.249,77	- 288.833.817,62	- 113.468.991,02
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 121.718.699,33	- 2.443.248,72	- 75.765.385,81	- 10.086.193,85	-	- 10.997.751,18	- 9.922.206,67
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	- 120.344,05	-	-	-	-	-	-
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 102.080.664,70	-	-	-	-	- 97.792.468,95	- 519.888,22
168507	Equipos de comunicación y computación	- 6.246.911.802,43	- 1.192.896.979,28	- 689.722.061,82	- 957.997.839,46	- 592.293.632,97	- 1.441.613.485,36	- 823.934.163,81
168507001	Equipo de comunicación	- 3.162.280.915,86	- 210.784.698,85	- 444.054.627,12	- 686.029.114,98	- 436.902.489,75	- 698.821.305,15	- 389.937.985,49

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
168507002	Equipo de computación	- 2.942.733.891,59	- 845.326.270,12	- 245.667.434,70	- 271.968.724,48	- 150.287.317,08	- 742.792.180,21	- 433.996.178,32
168507006	Equipos de comunicación y computación de propiedad de	- 137.240.000,25	- 136.786.010,31	-	-	- 453.989,94	-	-
168507007	Otros equipos de comunicación y computación	- 4.656.994,73	-	-	-	- 4.649.836,20	-	-
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 7.719.370.586,05	- 279.508.534,98	- 730.953.488,58	- 1.196.721.338,03	- 760.716.434,61	- 2.801.666.580,38	- 867.451.829,25
168508002	Terrestre	- 5.856.400.600,80	- 279.508.534,98	- 716.413.056,84	- 1.176.663.260,90	- 398.943.081,43	- 1.795.280.009,11	- 472.127.561,64
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.776.986.866,15	-	- 14.025.211,74	- 7.723.105,67	- 324.524.080,02	- 976.821.973,23	- 391.481.016,57
168508005	De tracción	- 49.403.985,45	-	-	- 4.512.813,37	- 17.161.743,49	- 22.946.676,83	- 2.755.004,44
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 36.579.133,65	-	- 515.220,00	- 7.822.158,09	- 20.087.529,67	- 6.617.921,21	- 1.088.246,60
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	- 230.767.571,48	- 3.894.227,85	- 42.559.735,17	- 28.274.513,32	- 53.723.819,31	- 68.518.005,90	- 15.153.089,19
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 181.187.375,92	- 3.894.227,85	- 37.679.732,44	- 27.769.875,67	- 25.178.626,08	- 59.128.722,84	- 13.920.536,23
168509004	Equipo de lavandería	- 49.580.195,56	-	- 4.880.002,73	- 504.637,65	- 28.545.193,23	- 9.389.283,06	- 1.232.552,96
168510	Semovientes y plantas	- 73.973.921,97	-	- 8.952.376,90	- 29.396.679,37	- 2.411.989,70	- 33.212.876,00	-
168510001	Semovientes de trabajo	- 73.973.921,97	-	- 8.952.376,90	- 29.396.679,37	- 2.411.989,70	- 33.212.876,00	-
168513	Bienes muebles en bodega	- 10.150.990,28	- 30.000,40	-	-	-	- 1.439.828,72	- 8.681.161,16
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 1.149.654,56	-	-	-	-	- 1.149.654,56	-
168513009	Maquinaria y equipo - herramientas y accesorios	- 30.000,40	- 30.000,40	-	-	-	-	-
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres	- 290.174,16	-	-	-	-	- 290.174,16	-
168513033	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 8.681.161,16	-	-	-	-	-	- 8.681.161,16
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 80.926.566,31	-	-	-	- 46.267.756,82	- 34.658.809,49	-
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas, ductos y túneles de	- 7.460.256,10	-	-	-	- 7.460.256,10	-	-
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 5.600.846,08	-	-	-	- 5.600.846,08	-	-
168514086	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 721.312,72	-	-	-	- 721.312,72	-	-
168514094	Equipos de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 34.658.809,49	-	-	-	-	- 34.658.809,49	-
168514095	Equipos de transporte, tracción y elevación - marítimo y	- 32.485.341,92	-	-	-	- 32.485.341,92	-	-
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 687.206.845,37	- 61.384.491,88	- 28.844.426,00	- 153.834.240,57	- 184.276.032,26	- 258.867.654,66	-
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 30.449.488,67	-	-	-	-	- 30.449.488,67	-
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de generación	- 44.533.339,37	-	-	-	- 3.549.603,00	- 40.983.736,37	-
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y deporte	- 9.397.509,06	-	-	-	- 9.397.509,06	-	-
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y accesorios	- 1.828.537,12	-	-	-	- 1.152.896,48	- 675.640,64	-
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda audiovisual	- 3.410.326,37	- 1.621.326,37	-	-	- 1.789.000,00	-	-
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 119.033.147,75	-	-	-	- 48.001.085,58	- 71.032.062,17	-
168515081	Equipo médico y científico - equipo de laboratorio	- 606.393,18	-	-	- 606.393,18	-	-	-
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres	- 3.599.501,29	-	-	-	-	- 3.599.501,29	-
168515094	Muebles, enseres y equipo de oficina - otros muebles,	- 85.142.332,12	-	-	-	-	- 85.142.332,12	-
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 49.177.744,09	- 1.392.383,38	- 1.542.800,00	- 335.226,03	- 45.907.334,68	-	-
168515097	Equipos de comunicación y computación - equipo de	- 24.232.738,82	- 5.941.300,42	-	-	- 8.644.067,80	- 9.647.370,60	-
168515104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 248.273.401,08	- 52.429.481,71	- 27.301.626,00	- 152.892.621,36	-	- 15.649.672,01	-
168515105	Equipo de transporte, tracción y elevación - marítimo y fluvial	- 32.404.286,20	-	-	-	- 32.404.286,20	-	-
168515106	Equipo de transporte, tracción y elevación - de tracción	- 9.644.424,60	-	-	-	- 9.644.424,60	-	-
168515110	Equipo de transporte, tracción y elevación - otros equipos de	- 5.370.518,58	-	-	-	- 3.793.571,80	- 1.576.946,78	-
168515112	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería - equipo	- 17.193.158,77	-	-	-	- 17.082.254,76	- 110.904,01	-
168515114	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería - equipo	- 2.909.998,30	-	-	-	- 2.909.998,30	-	-
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 1.548.634.695,63	-	-	- 518.171.114,40	- 1.030.463.581,23	-	-
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 833.657.880,29	-	-	- 442.938.001,69	- 390.719.878,60	-	-
168516008	Edificaciones - oficinas	- 12.529.048,53	-	-	-	- 12.529.048,53	-	-
168516022	Edificaciones - bodegas	- 68.063.247,18	-	-	-	- 68.063.247,18	-	-
168516025	Edificaciones - pozos	- 4.008.039,98	-	-	- 4.008.039,98	-	-	-
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 256.427.417,48	-	-	-	- 256.427.417,48	-	-
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 127.655.062,59	-	-	- 51.041.839,13	- 76.613.223,46	-	-
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de recreación y deporte	- 79.336.975,92	-	-	-	- 79.336.975,92	-	-
168516076	Equipo médico y científico - equipo de investigación	- 1.357.263,63	-	-	- 714.546,90	- 642.716,73	-	-
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres	- 80.785.627,48	-	-	- 19.468.686,70	- 61.316.940,78	-	-
168516101	Equipos de transporte, tracción y elevación - marítimo y	- 56.902.924,24	-	-	-	- 56.902.924,24	-	-
168516106	Equipos de transporte, tracción y elevación - otros equipos	- 3.279.113,80	-	-	-	- 3.279.113,80	-	-
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	- 24.632.094,51	-	-	-	- 24.632.094,51	-	-
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA	- 26.050.098,67	- 6.325.583,47	-	-	-	-	- 19.724.515,20

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 19.724.515,20	-	-	-	-	-	- 19.724.515,20
169512002	Terrestre	- 19.724.515,20	-	-	-	-	-	- 19.724.515,20
169525	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 6.325.583,47	6.325.583,47	-	-	-	-	-
169525104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	- 6.325.583,47	6.325.583,47	-	-	-	-	-
19	OTROS ACTIVOS	13.167.247.371,37	12.765.099.642,77	21.433.851,36	74.676.129,00	13.352.801,00	215.763.695,00	39.844.009,29
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	659.799.969,05	476.407.126,40	21.239.858,36	74.676.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29
190501	Seguros	476.403.762,40	476.403.762,40	-	-	-	-	-
190501001	Seguros	476.403.762,40	476.403.762,40	-	-	-	-	-
190514	Bienes y servicios	182.875.878,65	3.364,00	20.719.530,36	74.676.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29
190514001	Bienes y servicios	182.875.878,65	3.364,00	20.719.530,36	74.676.129,00	13.352.801,00	-	39.844.009,29
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00	-	520.328,00	-	-	-	-
190590001	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00	-	520.328,00	-	-	-	-
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.553.340.722,00	3.449.960.204,00	193.993,00	-	-	103.186.525,00	-
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,00	3.449.960.204,00	-	-	-	-	-
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,00	3.449.960.204,00	-	-	-	-	-
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	193.993,00	-	193.993,00	-	-	-	-
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	193.993,00	-	193.993,00	-	-	-	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	103.186.525,00	-	-	-	-	103.186.525,00	-
190604001	Adquisición de bienes y servicios	103.186.525,00	-	-	-	-	103.186.525,00	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	7.739.186.405,00	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-
190801	En administración	7.739.186.405,00	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-
190801001	En administración	7.739.186.405,00	7.626.609.235,00	-	-	-	112.577.170,00	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.816.620.336,04	1.792.145.555,04	-	-	-	-	15.664.159,00
197007	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04	-	-	-	-	15.664.159,00
197007001	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04	-	-	-	-	15.664.159,00
197008	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00	-	-	-	-	-
197008001	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS	- 601.700.060,72	- 580.022.477,67	-	-	-	-	- 15.664.159,00
197507	Licencias	- 601.700.060,72	- 580.022.477,67	-	-	-	-	- 15.664.159,00
197507001	Licencias	- 601.700.060,72	- 580.022.477,67	-	-	-	-	- 15.664.159,00
2	PASIVOS	26.322.681.436,34	22.441.246.539,29	617.064.855,60	853.145.945,45	553.677.141,67	1.082.163.935,75	465.031.740,71
24	CUENTAS POR PAGAR	1.290.514.884,62	638.028.579,71	9.494.286,99	78.359.468,96	77.377.687,62	443.525.704,18	24.381.785,16
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	843.926.614,42	456.978.989,71	499.999,99	4.350.970,00	37.837.657,62	343.858.790,10	-
240101	Bienes y servicios	217.891.337,30	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	-
240101001	Bienes y servicios	217.891.337,30	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	-
240102	Proyectos de inversion	626.035.277,12	456.978.989,71	499.999,99	-	37.837.657,62	130.318.422,80	-
240102001	Proyectos de inversión	626.035.277,12	456.978.989,71	499.999,99	-	37.837.657,62	130.318.422,80	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47.368.949,11	9.567.196,00	-	6.413.716,01	11.905.433,00	20.719.071,10	- 6.675.181,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.429.864,00	7.034.163,00	-	-	-	119.085,00	276.616,00
240706001	Cobro cartera de terceros	7.153.248,00	7.034.163,00	-	-	-	119.085,00	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	276.616,00	-	-	-	-	-	276.616,00
240720	Recaudos por clasificar	15.490.605,00	924.969,00	-	4.664.970,00	10.422.182,00	2.750.663,00	- 8.294.632,00
240720001	Recaudos por clasificar	15.490.605,00	924.969,00	-	4.664.970,00	10.422.182,00	2.750.663,00	- 8.294.632,00
240722	Estampillas	22.766.980,11	617,00	-	1.748.746,01	1.483.251,00	17.775.270,10	1.342.835,00
240722002	Retención estampilla pro unal y otras universidades	83.267,00	-	-	-	-	27.943,00	55.324,00
240722003	Estampillas	22.683.713,11	617,00	-	1.748.746,01	1.483.251,00	17.747.327,10	1.287.511,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	1.681.500,00	1.607.447,00	-	-	-	74.053,00	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	1.681.500,00	1.607.447,00	-	-	-	74.053,00	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	186.558.202,14	47.662.819,00	442.000,00	50.404.298,00	23.123.598,00	42.604.930,98	19.054.032,16
242401	Aportes a fondos pensionales	49.702.769,00	23.957.100,00	221.000,00	12.731.144,00	163.700,00	11.908.700,00	397.800,00
242401001	Aportes a fondos pensionales	49.702.769,00	23.957.100,00	221.000,00	12.731.144,00	163.700,00	11.908.700,00	397.800,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	57.684.243,00	20.378.170,00	221.000,00	16.331.088,00	163.700,00	19.918.185,00	398.000,00
242402001	Aportes a seguridad social en salud	57.684.243,00	20.378.170,00	221.000,00	16.331.088,00	163.700,00	19.918.185,00	398.000,00
242404	Sindicatos	2.615.896,00	-	-	989.916,00	587.427,00	29.023,00	1.009.530,00
242404001	Sindicatos	2.615.896,00	-	-	989.916,00	587.427,00	29.023,00	1.009.530,00
242406	Fondos de empleados	10.410.456,98	-	-	5.832.770,00	1.085.090,00	627.053,98	2.865.543,00

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
242406001	Fondos de empleados	10.410.456,98	-	-	5.832.770,00	1.085.090,00	627.053,98	2.865.543,00
242407	Libranzas	49.796.512,00	-	-	11.073.818,00	20.171.721,00	3.658.636,00	13.731.337,00
242407001	Libranzas	49.796.512,00	-	-	11.073.818,00	20.171.721,00	3.658.636,00	13.731.337,00
242411	Embargos judiciales	4.969.303,16	-	-	-	951.960,00	3.365.521,00	651.822,16
242411001	Embargos judiciales	4.969.303,16	-	-	-	951.960,00	3.365.521,00	651.822,16
242490	Otros descuentos de nómina	11.379.022,00	3.327.549,00	-	3.445.562,00	-	3.097.812,00	-
242490001	Otros descuentos de nómina	11.379.022,00	3.327.549,00	-	3.445.562,00	-	3.097.812,00	-
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	141.333.766,95	86.601.151,00	8.552.287,00	4.770.184,95	4.510.999,00	15.455.963,00	11.217.255,00
243603	Honorarios	545.266,00	924,00	543.951,00	-	-	391,00	-
243603001	Retenido	544.342,00	-	543.951,00	-	-	391,00	-
243603002	Pagado (db)	924,00	924,00	-	-	-	-	-
243605	Servicios	6.531.077,00	893.298,00	153.793,00	489.266,00	1.082.160,00	3.167.017,00	99.868,00
243605001	Retenido	6.540.343,00	893.768,00	153.793,00	489.266,00	1.082.160,00	3.167.017,00	108.664,00
243605002	Pagado (db)	9.266,00	470,00	-	-	-	-	8.796,00
243606	Arrendamientos	7.886.444,00	5.001.872,00	525.019,00	240.467,00	338.830,00	679.051,00	266.176,00
243606001	Retenido	8.067.444,00	5.001.872,00	525.019,00	240.467,00	338.830,00	679.051,00	447.176,00
243606002	Pagado (db)	- 181.000,00	-	-	-	-	-	- 181.000,00
243608	Compras	266.330,95	105.799,00	107,00	47.145,95	8.389,00	103.900,00	82,00
243608001	Retenido	266.330,95	105.799,00	107,00	47.145,95	8.389,00	103.900,00	82,00
243615	Rentas de trabajo	64.139.965,00	38.861.539,00	3.924.759,00	3.430.079,00	2.483.737,00	5.875.005,00	5.552.095,00
243615001	Retenido	68.221.965,00	38.774.539,00	3.924.759,00	3.430.079,00	2.483.737,00	5.875.005,00	9.721.095,00
243615002	Pagado (db)	- 4.082.000,00	87.000,00	-	-	-	-	- 4.169.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido.	18.395.569,00	14.869.653,00	445.560,00	459.460,00	446.107,00	1.238.791,00	139.771,00
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	18.455.569,00	14.869.653,00	445.560,00	459.460,00	446.107,00	1.238.791,00	199.771,00
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	- 60.000,00	-	-	-	-	-	- 60.000,00
243626	Contratos de construcción	5.190,00	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00
243626001	Retenido	5.190,00	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	43.563.925,00	26.867.159,00	2.958.881,00	102.810,00	151.776,00	4.390.509,00	5.158.322,00
243627001	Retenido	44.454.870,00	26.886.104,00	2.958.881,00	102.810,00	151.776,00	4.390.509,00	6.030.322,00
243627002	Pagado (db)	- 890.945,00	18.945,00	-	-	-	-	- 872.000,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.000,00	-	-	-	-	-	-
244016	Impuesto sobre vehiculos automotores	16.000,00	-	-	-	-	-	-
244016001	Impuesto sobre vehiculos automotores	16.000,00	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	71.311.352,00	37.218.424,00	-	12.420.300,00	-	20.886.949,00	785.679,00
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y	15.754.300,00	8.029.300,00	-	3.729.100,00	-	3.995.900,00	-
249034001	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	10.499.000,00	5.350.900,00	-	2.485.100,00	-	2.663.000,00	-
249034002	Aportes a la esap	5.255.300,00	2.678.400,00	-	1.244.000,00	-	1.332.900,00	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,00	3.927.964,00	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,00	3.927.964,00	-	-	-	-	-
249050	Aportes al icbf y sena	36.725.700,00	18.719.700,00	-	8.691.200,00	-	9.314.800,00	-
249050001	Aportes al icbf	31.470.400,00	16.041.300,00	-	7.447.200,00	-	7.981.900,00	-
249050002	Aportes al sena	5.255.300,00	2.678.400,00	-	1.244.000,00	-	1.332.900,00	-
249054	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-
249054001	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-
249055	Servicios	11.784.882,00	6.541.460,00	-	-	-	5.243.422,00	-
249055001	Servicios	11.784.882,00	6.541.460,00	-	-	-	5.243.422,00	-
249058	Arrendamiento operativo	785.679,00	-	-	-	-	-	785.679,00
249058001	Arrendamiento operativo	785.679,00	-	-	-	-	-	785.679,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.748.640.880,00	1.519.692.287,86	607.570.568,61	774.786.476,49	476.299.454,05	638.638.231,57	440.649.955,55
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.510.838.242,70	1.462.950.874,46	552.837.639,48	728.650.677,00	446.276.520,00	609.604.543,00	429.051.179,00
251104	Vacaciones	1.346.437.599,43	488.773.586,43	147.071.850,00	190.972.208,00	147.073.189,00	148.748.060,00	140.823.421,00
251104001	Vacaciones	1.346.437.599,43	488.773.586,43	147.071.850,00	190.972.208,00	147.073.189,00	148.748.060,00	140.823.421,00
251105	Prima de vacaciones	889.192.866,70	333.465.196,70	74.225.928,00	129.882.737,00	100.277.174,00	101.419.132,00	94.934.901,00
251105001	Prima de vacaciones	889.192.866,70	333.465.196,70	74.225.928,00	129.882.737,00	100.277.174,00	101.419.132,00	94.934.901,00
251106	Prima de servicios	138.802.521,40	43.533.989,90	-	30.692.256,00	16.656.380,00	26.969.090,00	9.341.438,00
251106001	Prima de servicios	138.802.521,40	43.533.989,90	-	30.692.256,00	16.656.380,00	26.969.090,00	9.341.438,00

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
251107	Prima de navidad	1.435.882.388,99	338.391.696,99	330.089.091,00	200.521.080,00	134.303.584,00	197.815.939,00	135.961.940,00
251107001	Prima de navidad	1.435.882.388,99	338.391.696,99	330.089.091,00	200.521.080,00	134.303.584,00	197.815.939,00	135.961.940,00
251109	Bonificaciones	434.338.922,18	135.554.004,44	1.450.770,48	109.095.406,00	47.966.193,00	59.194.268,00	47.989.479,00
251109001	Bonificaciones	334.562.747,01	95.881.133,75	-	93.245.361,00	35.885.605,00	46.864.012,00	36.361.657,00
251109002	Bonificación especial de recreación	99.776.175,17	39.672.870,69	1.450.770,48	15.850.045,00	12.080.588,00	12.330.256,00	11.627.822,00
251111	Aportes a riesgos laborales	15.247.354,00	2.797.400,00	-	5.096.200,00	-	7.353.754,00	-
251111001	Aportes a riesgos laborales	15.247.354,00	2.797.400,00	-	5.096.200,00	-	7.353.754,00	-
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	122.986.000,00	57.980.100,00	-	31.887.500,00	-	33.111.900,00	-
251122001	Aportes a fondos pensionales - empleador	122.986.000,00	57.980.100,00	-	31.887.500,00	-	33.111.900,00	-
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	86.352.990,00	41.070.100,00	-	20.929.790,00	-	24.353.100,00	-
251123001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	86.352.990,00	41.070.100,00	-	20.929.790,00	-	24.353.100,00	-
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	41.597.600,00	21.384.800,00	-	9.573.500,00	-	10.639.300,00	-
251124001	Aportes a cajas de compensación familiar	41.597.600,00	21.384.800,00	-	9.573.500,00	-	10.639.300,00	-
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	237.802.637,30	56.741.413,40	54.732.929,13	46.135.799,49	30.022.934,05	29.033.688,57	11.598.776,55
251201	Bonificaciones	- 3.589.902,00	-	-	-	-	- 3.589.902,00	-
251201001	Bonificaciones	- 3.589.902,00	-	-	-	-	- 3.589.902,00	-
251202	Primas	241.392.539,30	56.741.413,40	54.732.929,13	46.135.799,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55
251202001	Primas	241.392.539,30	56.741.413,40	54.732.929,13	46.135.799,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55
27	PROVISIONES	14.683.318.025,00	14.683.318.025,00	-	-	-	-	-
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	14.683.318.025,00	14.683.318.025,00	-	-	-	-	-
270103	Administrativas	14.683.318.025,00	14.683.318.025,00	-	-	-	-	-
270103001	Administrativas	14.683.318.025,00	14.683.318.025,00	-	-	-	-	-
29	OTROS PASIVOS	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-
299002001	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-
3	PATRIMONIO	73.623.848.974,83	9.109.845.796,34	15.721.793.652,59	10.204.163.079,09	17.766.690.827,02	24.272.600.524,94	6.957.346.362,55
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.623.848.974,83	9.109.845.796,34	15.721.793.652,59	10.204.163.079,09	17.766.690.827,02	24.272.600.524,94	6.957.346.362,55
3105	CAPITAL FISCAL	8.470.937.198,59	7.712.302.573,99	5.060.100.881,43	2.872.820.060,59	1.824.110.639,60	725.394.094,48	2.986.557.562,59
310506	Capital fiscal	8.470.937.198,59	7.712.302.573,99	5.060.100.881,43	2.872.820.060,59	1.824.110.639,60	725.394.094,48	2.986.557.562,59
310506001	Capital fiscal nación	8.458.346.998,59	7.712.302.573,99	5.047.510.681,43	2.872.820.060,59	1.824.110.639,60	725.394.094,48	2.986.557.562,59
310506004	Reclasificación del patrimonio de entidades en procesos	12.590.200,00	-	12.590.200,00	-	-	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	65.152.911.776,24	1.397.543.222,35	10.661.692.771,16	7.331.343.018,50	15.942.580.187,42	23.547.206.430,46	3.970.788.799,96
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.457.449.182,28	5.343.252.871,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	33.182.736.336,34	29.144.797.905,26	6.897.631.240,70
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	108.316.130.221,15	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
310901002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	7.135.864.723,34	6.892.425.907,15	-	-	211.824.352,23	28.543.469,96	-
310901003	Por cambio de política contable	5.454.237,79	1.723.205,17	1.890.851,20	540.198,15	323.590,00	164.270,35	798.504,57
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.304.537.406,04	- 6.740.796.093,66	- 7.192.238.390,40	- 9.455.919.766,35	- 17.240.156.148,92	- 5.597.591.474,80	- 2.926.842.440,74
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 17.738.559.496,05	- 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
310902002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	- 32.565.977.909,99	- 9.370.226,42	- 7.243.829.598,82	- 5.099.360.690,59	- 12.206.113.960,39	- 6.195.975.304,63	- 1.298.638.945,56
4	INGRESOS	57.090.825.693,90	21.664.297.670,81	5.080.563.149,83	5.931.375.121,34	4.830.202.658,06	9.883.602.060,60	5.522.480.392,36
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.153.969.877,00	1.470.872.409,00	180.121.980,00	454.828.533,00	542.268.194,00	1.044.362.508,00	313.570.132,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.153.969.877,00	1.470.872.409,00	180.121.980,00	454.828.533,00	542.268.194,00	1.044.362.508,00	313.570.132,00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	-	-	-	-
442807001	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	-	-	-	-
442808	Donaciones	2.654.097.468,00	4.000.000,00	147.121.980,00	454.828.533,00	542.268.194,00	1.044.362.508,00	313.570.132,00
442808001	Donaciones	2.654.097.468,00	4.000.000,00	147.121.980,00	454.828.533,00	542.268.194,00	1.044.362.508,00	313.570.132,00
442890	Otras transferencias	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00	-	-	-	-	-
442890001	Otras transferencias	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00	-	-	-	-	-
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	52.402.076.520,73	20.191.695.382,81	4.895.965.730,31	5.476.034.280,49	4.226.670.557,06	8.611.170.937,55	5.110.797.502,61
4705	FONDOS RECIBIDOS	51.603.556.659,73	19.745.453.227,81	4.842.227.293,31	5.428.183.371,49	4.152.154.162,06	8.521.093.011,55	5.064.548.463,61
470508	Funcionamiento	27.203.395.932,77	10.324.806.317,95	2.490.882.078,43	3.457.480.184,44	2.296.532.159,36	3.822.204.417,70	2.796.157.129,61
470510	Inversión	24.400.160.726,96	9.420.646.909,86	2.351.345.214,88	1.970.703.187,05	1.855.622.002,70	4.698.888.593,85	2.268.391.334,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	798.519.861,00	446.242.155,00	53.738.437,00	47.850.909,00	74.516.395,00	90.077.926,00	46.249.039,00
472201	Cruce de cuentas	798.519.861,00	446.242.155,00	53.738.437,00	47.850.909,00	74.516.395,00	90.077.926,00	46.249.039,00
48	OTROS INGRESOS	534.779.296,17	1.729.879,00	4.475.439,52	512.307,85	61.263.907,00	228.068.615,05	98.112.757,75

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
4802	FINANCIEROS	85,00	85,00	-	-	-	-	-
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	85,00	85,00	-	-	-	-	-
480201001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	85,00	85,00	-	-	-	-	-
4808	INGRESOS DIVERSOS	533.427.422,57	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	61.105.874,00	228.068.615,05	98.053.395,00
480826	Recuperaciones	199.835.705,52	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	41.623.629,00	12.012.538,00	-
480826001	Recuperaciones	187.823.167,52	1.107.704,00	4.475.439,52	5,00	41.623.629,00	-	-
480826002	Recuperaciones-provisiones- ajuste vigencia anterior	12.012.538,00	-	-	-	-	12.012.538,00	-
480828	Indemnizaciones	235.538.322,05	-	-	-	19.482.245,00	216.056.077,05	-
480828001	Indemnizaciones	235.538.322,05	-	-	-	19.482.245,00	216.056.077,05	-
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas	98.053.395,00	-	-	-	-	-	98.053.395,00
480839001	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o	98.053.395,00	-	-	-	-	-	98.053.395,00
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE	1.351.788,60	622.090,00	-	512.302,85	158.033,00	-	59.362,75
483002	Cuentas por cobrar	1.351.788,60	622.090,00	-	512.302,85	158.033,00	-	59.362,75
483002010	Otras cuentas por cobrar	1.351.788,60	622.090,00	-	512.302,85	158.033,00	-	59.362,75
5	GASTOS	56.373.741.984,42	19.972.451.481,78	5.027.063.456,37	6.329.076.071,41	4.521.705.314,79	10.697.218.583,51	5.601.411.570,14
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	48.930.547.931,67	17.688.834.374,72	4.629.421.292,66	5.810.451.878,67	3.821.980.835,90	8.031.550.944,35	5.062.127.388,66
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13.377.775.894,96	3.733.459.395,93	1.412.541.239,00	2.159.702.966,16	1.379.229.746,00	1.975.951.007,00	1.661.661.276,00
510101	Sueldos	12.387.201.885,00	3.383.742.148,00	1.364.071.059,00	1.910.354.595,00	1.277.711.271,00	1.906.610.377,00	1.574.885.731,00
510101001	Sueldos	12.387.201.885,00	3.383.742.148,00	1.364.071.059,00	1.910.354.595,00	1.277.711.271,00	1.906.610.377,00	1.574.885.731,00
510103	Horas extras y festivos	12.237.776,00	12.002.839,00	-	-	-	-	234.937,00
510103001	Horas extras y festivos	12.237.776,00	12.002.839,00	-	-	-	-	234.937,00
510110	Prima técnica	257.151.107,00	156.735.110,00	14.698.316,00	15.237.703,00	19.597.749,00	19.597.749,00	9.708.976,00
510110001	Prima técnica	257.151.107,00	156.735.110,00	14.698.316,00	15.237.703,00	19.597.749,00	19.597.749,00	9.708.976,00
510119	Bonificaciones	433.849.937,96	139.450.374,93	-	158.171.956,16	50.292.999,00	-	45.514.289,00
510119001	Bonificaciones - corto plazo	5.701.856,00	-	-	-	5.701.856,00	-	-
510119003	Bonificación por servicios prestados	428.148.081,96	139.450.374,93	-	158.171.956,16	44.591.143,00	-	45.514.289,00
510123	Auxilio de transporte	183.757.419,00	23.682.466,00	21.155.959,00	56.186.426,00	18.679.131,00	32.447.238,00	17.912.664,00
510123001	Auxilio de transporte	53.560.617,00	2.693.286,00	10.727.015,00	28.093.213,00	3.835.893,00	6.703.111,00	-
510123002	Auxilio de conectividad digital	130.196.802,00	20.989.180,00	10.428.944,00	28.093.213,00	14.843.238,00	25.744.127,00	17.912.664,00
510160	Subsidio de alimentación	103.577.770,00	17.846.458,00	12.615.905,00	19.752.286,00	12.948.596,00	17.295.643,00	13.404.679,00
510160001	Subsidio de alimentación	103.577.770,00	17.846.458,00	12.615.905,00	19.752.286,00	12.948.596,00	17.295.643,00	13.404.679,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	441.681,00	-	-	-	-	-	441.681,00
510201	Incapacidades	441.681,00	-	-	-	-	-	441.681,00
510201001	Incapacidades	441.681,00	-	-	-	-	-	441.681,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.689.943.617,00	975.323.242,00	409.271.400,00	574.067.600,00	386.248.400,00	583.949.500,00	472.439.500,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	614.336.900,00	172.100.000,00	66.307.800,00	95.139.400,00	63.204.500,00	92.752.900,00	77.578.500,00
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	614.336.900,00	172.100.000,00	66.307.800,00	95.139.400,00	63.204.500,00	92.752.900,00	77.578.500,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.183.946.175,00	324.012.500,00	128.639.600,00	181.009.000,00	122.775.600,00	185.997.500,00	149.669.900,00
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.183.946.175,00	324.012.500,00	128.639.600,00	181.009.000,00	122.775.600,00	185.997.500,00	149.669.900,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	220.079.500,00	21.626.400,00	32.730.500,00	42.399.000,00	26.948.800,00	42.633.700,00	33.905.300,00
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	220.079.500,00	21.626.400,00	32.730.500,00	42.399.000,00	26.948.800,00	42.633.700,00	33.905.300,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	769.766.900,00	315.175.900,00	131.371.100,00	-	114.987.600,00	-	127.247.800,00
510306001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	769.766.900,00	315.175.900,00	131.371.100,00	-	114.987.600,00	-	127.247.800,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	901.814.142,00	142.408.442,00	50.222.400,00	255.520.200,00	58.331.900,00	262.565.400,00	84.038.000,00
510307001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	901.814.142,00	142.408.442,00	50.222.400,00	255.520.200,00	58.331.900,00	262.565.400,00	84.038.000,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	768.515.900,00	215.256.600,00	82.954.800,00	119.026.600,00	79.071.800,00	116.033.400,00	97.058.100,00
510401	Aportes al icbf	460.848.200,00	129.091.700,00	49.742.400,00	71.374.400,00	47.413.600,00	69.581.100,00	58.196.500,00
510401001	Aportes al icbf	460.848.200,00	129.091.700,00	49.742.400,00	71.374.400,00	47.413.600,00	69.581.100,00	58.196.500,00
510402	Aportes al sena	76.956.100,00	21.552.200,00	8.307.100,00	11.918.700,00	7.919.000,00	11.618.800,00	9.720.700,00
510402001	Aportes al sena	76.956.100,00	21.552.200,00	8.307.100,00	11.918.700,00	7.919.000,00	11.618.800,00	9.720.700,00
510403	Aportes a la esap	76.956.100,00	21.552.200,00	8.307.100,00	11.918.700,00	7.919.000,00	11.618.800,00	9.720.700,00
510403001	Aportes a la esap	76.956.100,00	21.552.200,00	8.307.100,00	11.918.700,00	7.919.000,00	11.618.800,00	9.720.700,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	153.755.500,00	43.060.500,00	16.598.200,00	23.814.800,00	15.820.200,00	23.214.700,00	19.420.200,00
510404001	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	153.755.500,00	43.060.500,00	16.598.200,00	23.814.800,00	15.820.200,00	23.214.700,00	19.420.200,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.872.249.511,22	2.171.703.111,74	346.520.660,66	738.402.866,82	372.385.747,00	595.202.437,00	397.511.408,00
510701	Vacaciones	913.490.271,68	242.590.570,10	88.365.524,00	208.589.903,58	90.205.418,00	121.406.407,00	105.453.468,00

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
510701001	Vacaciones	913.490.271,68	242.590.570,10	88.365.524,00	208.589.903,58	90.205.418,00	121.406.407,00	105.453.468,00
510702	Cesantías	1.185.045.447,00	1.185.045.447,00	-	-	-	-	-
510702001	Cesantías	1.185.045.447,00	1.185.045.447,00	-	-	-	-	-
510704	Prima de vacaciones	640.123.006,11	172.372.171,87	65.128.188,00	145.807.456,24	63.156.902,00	84.053.312,00	69.007.677,00
510704001	Prima de vacaciones	640.123.006,11	172.372.171,87	65.128.188,00	145.807.456,24	63.156.902,00	84.053.312,00	69.007.677,00
510705	Prima de navidad	1.157.709.290,93	336.765.137,93	80.781.953,00	201.905.771,00	101.371.462,00	197.951.113,00	139.548.872,00
510705001	Prima de navidad	1.157.709.290,93	336.765.137,93	80.781.953,00	201.905.771,00	101.371.462,00	197.951.113,00	139.548.872,00
510706	Prima de servicios	716.383.739,18	160.657.146,18	45.894.270,00	182.099.736,00	113.895.532,00	107.200.110,00	56.177.224,00
510706001	Prima de servicios	716.383.739,18	160.657.146,18	45.894.270,00	182.099.736,00	113.895.532,00	107.200.110,00	56.177.224,00
510707	Bonificación especial de recreación	47.637.465,66	20.641.790,66	8.454.181,00	-	-	10.153.125,00	8.388.369,00
510707001	Bonificación especial de recreación	47.637.465,66	20.641.790,66	8.454.181,00	-	-	10.153.125,00	8.388.369,00
510790	Otras primas	159.132.252,00	53.630.848,00	5.168.506,00	-	3.756.433,00	74.438.370,00	18.935.798,00
510790001	Otras primas	56.277.228,00	-	-	-	-	48.670.662,00	7.606.566,00
510790010	Prima especial de servicios	20.377.695,00	-	-	-	-	20.377.695,00	-
510790017	Prima semestral	6.394.912,00	6.394.912,00	-	-	-	-	-
510790024	Prima de coordinación	76.082.417,00	47.235.936,00	5.168.506,00	-	3.756.433,00	5.390.013,00	11.329.232,00
510795	Otras prestaciones sociales	52.728.038,66	-	52.728.038,66	-	-	-	-
510795001	Otras prestaciones sociales	52.728.038,66	-	52.728.038,66	-	-	-	-
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.031.398.863,40	178.352.778,00	28.592.407,00	1.038.031.182,40	1.313.142.511,00	1.963.362.033,00	934.346.449,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	5.924.564.752,40	110.761.208,00	-	1.038.031.182,40	1.310.719.451,00	1.955.639.095,00	934.346.449,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	5.924.564.752,40	110.761.208,00	-	1.038.031.182,40	1.310.719.451,00	1.955.639.095,00	934.346.449,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	7.722.938,00	-	-	-	-	7.722.938,00	-
510803001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	7.722.938,00	-	-	-	-	7.722.938,00	-
510807	Gastos de viaje	5.734.050,00	-	5.003.290,00	-	601.460,00	-	-
510807001	Gastos de viaje	5.734.050,00	-	5.003.290,00	-	601.460,00	-	-
510810	Viáticos	91.222.323,00	67.591.570,00	23.255.917,00	-	-	-	-
510810001	Viáticos	91.222.323,00	67.591.570,00	23.255.917,00	-	-	-	-
510890	Otros gastos de personal diversos	2.154.800,00	-	333.200,00	-	1.821.600,00	-	-
510890001	Otros gastos de personal diversos	2.154.800,00	-	333.200,00	-	1.821.600,00	-	-
5111	GENERALES	20.037.753.741,09	10.381.947.247,05	2.316.034.674,00	1.143.173.328,29	265.638.481,90	2.796.610.886,35	1.479.080.029,66
511113	Vigilancia y seguridad	706.446.240,90	117.887.238,72	29.485.962,00	53.645.947,13	21.630.000,00	380.162.456,00	19.535.568,00
511113001	Vigilancia y seguridad	706.446.240,90	117.887.238,72	29.485.962,00	53.645.947,13	21.630.000,00	380.162.456,00	19.535.568,00
511114	Materiales y suministros	69.705.722,77	8.745.131,70	4.749.532,00	1.055.639,26	1.972.183,50	53.183.236,31	-
511114001	Materiales y suministros	69.705.722,77	8.745.131,70	4.749.532,00	1.055.639,26	1.972.183,50	53.183.236,31	-
511115	Mantenimiento	276.620.580,14	59.312.026,79	31.359.680,00	79.476.205,05	30.256.257,70	42.666.995,08	2.755.600,00
511115001	Mantenimiento	276.620.580,14	59.312.026,79	31.359.680,00	79.476.205,05	30.256.257,70	42.666.995,08	2.755.600,00
511117	Servicios públicos	946.409.049,90	676.905.838,43	28.421.793,00	59.048.260,59	17.369.032,97	85.744.974,00	41.395.696,75
511117001	Servicios públicos	946.409.049,90	676.905.838,43	28.421.793,00	59.048.260,59	17.369.032,97	85.744.974,00	41.395.696,75
511118	Arrendamiento operativo	3.224.659.230,88	2.225.454.631,36	185.670.543,00	198.739.870,60	93.757.056,00	205.014.288,36	98.862.058,56
511118001	Arrendamiento operativo	3.224.659.230,88	2.225.454.631,36	185.670.543,00	198.739.870,60	93.757.056,00	205.014.288,36	98.862.058,56
511119	Viáticos y gastos de viaje	268.177.311,00	101.448.476,00	32.694.001,00	17.846.338,00	16.059.125,00	67.982.138,00	32.147.233,00
511119001	Viáticos y gastos de viaje	268.177.311,00	101.448.476,00	32.694.001,00	17.846.338,00	16.059.125,00	67.982.138,00	32.147.233,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.723.348,88	334.600,00	-	1.388.748,88	-	-	-
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.723.348,88	334.600,00	-	1.388.748,88	-	-	-
511123	Comunicaciones y transporte	99.657.915,41	96.047.015,41	-	-	-	-	1.510.900,00
511123001	Comunicaciones y transporte	99.657.915,41	96.047.015,41	-	-	-	-	1.510.900,00
511125	Seguros generales	1.129.862.587,85	1.129.862.587,85	-	-	-	-	-
511125001	Seguros generales	1.129.862.587,85	1.129.862.587,85	-	-	-	-	-
511146	Combustibles y lubricantes	138.986.896,45	6.463.166,69	15.606.000,00	11.502.937,00	51.210.610,00	4.151.606,00	26.912.283,35
511146001	Combustibles y lubricantes	138.986.896,45	6.463.166,69	15.606.000,00	11.502.937,00	51.210.610,00	4.151.606,00	26.912.283,35
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	344.503.767,27	64.356.610,10	9.196.918,00	30.983.053,34	22.666.904,10	124.016.306,03	25.455.456,00
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	344.503.767,27	64.356.610,10	9.196.918,00	30.983.053,34	22.666.904,10	124.016.306,03	25.455.456,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	18.245.905,84	-	-	7.528.593,21	10.717.312,63	-	-
511155001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	18.245.905,84	-	-	7.528.593,21	10.717.312,63	-	-
511159	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00	-	-	-	-	-
511159001	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00	-	-	-	-	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
511177	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	-	-	-	2.314.374,00	-
511177001	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	-	-	-	2.314.374,00	-
511178	Comisiones	62.950.445,00	8.711.428,00	-	-	-	54.239.017,00	-
511178001	Comisiones	62.950.445,00	8.711.428,00	-	-	-	54.239.017,00	-
511179	Honorarios	11.644.303.909,80	5.869.819.349,00	947.232.276,00	677.421.004,23	-	1.731.184.595,57	1.230.505.234,00
511179001	Honorarios	11.644.303.909,80	5.869.819.349,00	947.232.276,00	677.421.004,23	-	1.731.184.595,57	1.230.505.234,00
511180	Servicios	1.042.907.847,00	6.753.147,00	1.031.617.969,00	4.536.731,00	-	-	-
511180001	Servicios	1.042.907.847,00	6.753.147,00	1.031.617.969,00	4.536.731,00	-	-	-
511183	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y	43.137.500,00	-	-	-	-	43.137.500,00	-
511183001	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro	43.137.500,00	-	-	-	-	43.137.500,00	-
511190	Otros gastos generales	7.295.108,00	-	-	-	-	2.813.400,00	-
511190001	Otros gastos generales	7.295.108,00	-	-	-	-	2.813.400,00	-
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	152.468.723,00	32.792.000,00	33.506.112,00	38.047.335,00	26.264.150,00	-	20.030.626,00
512001	Impuesto predial unificado	141.901.238,00	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00	26.264.150,00	-	17.472.226,00
512001001	Impuesto predial unificado	141.901.238,00	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00	26.264.150,00	-	17.472.226,00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	10.567.485,00	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00	-	-	2.558.400,00
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	10.567.485,00	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00	-	-	2.558.400,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	4.233.223.023,40	820.249.464,43	395.005.667,71	487.190.088,07	670.321.427,75	1.168.733.818,11	436.828.402,98
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	936.276,70	617.951,00	-	22.952,95	-	108.986,50	128.795,80
534710	Administración de la seguridad social en salud	131.939,45	-	-	22.952,95	-	108.986,50	-
534710001	Administración de la seguridad social en salud	131.939,45	-	-	22.952,95	-	108.986,50	-
534790	Otras cuentas por cobrar	804.337,25	617.951,00	-	-	-	-	128.795,80
534790002	Otras cuentas por cobrar	804.337,25	617.951,00	-	-	-	-	128.795,80
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	154.107,97	-	154.107,97	-	-	-	-
535790	Otros activos intangibles	154.107,97	-	154.107,97	-	-	-	-
535790001	Otros activos intangibles	154.107,97	-	154.107,97	-	-	-	-
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.661.904.408,37	257.702.946,55	394.851.559,74	487.167.135,12	670.321.427,75	1.168.624.831,61	429.389.662,65
536001	Edificaciones	1.216.401.230,86	17.639.863,92	128.329.968,88	186.615.502,18	269.916.887,32	424.603.046,18	151.921.169,90
536001001	Edificios y casas	698.808.457,38	-	106.161.942,72	168.495.517,36	74.672.239,52	197.528.623,10	115.289.649,80
536001002	Oficinas	118.174.344,21	16.822.994,09	-	-	15.694.475,68	85.656.874,44	-
536001013	Invernaderos	133.336,00	-	133.336,00	-	-	-	-
536001014	Casetas y campamentos	108.299.587,40	-	-	-	104.117.877,48	4.181.709,92	-
536001015	Parqueaderos y garajes	1.053.525,19	816.869,83	-	-	-	236.655,36	-
536001016	Bodegas	11.886.078,40	-	2.512.204,40	3.182.382,96	1.025.707,92	5.165.783,12	-
536001019	Pozos	4.088.788,10	-	-	2.902.833,94	-	1.185.954,16	-
536001020	Tanques de almacenamiento	65.375,12	-	-	-	-	65.375,12	-
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	104.047.692,69	-	-	-	11.640.388,64	87.814.429,68	4.592.874,37
536001028	Otras edificaciones	169.844.046,37	-	19.522.485,76	12.034.767,92	62.766.198,08	42.767.641,28	32.038.645,73
536002	Plantas, ductos y túneles	17.733.542,18	-	4.563.625,04	828.882,24	-	12.341.034,90	-
536002002	Plantas de tratamiento	12.257.745,36	-	4.563.625,04	-	-	7.694.120,32	-
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	5.475.796,82	-	-	828.882,24	-	4.646.914,58	-
536003	Redes, líneas y cables	7.020.158,88	-	-	-	-	7.020.158,88	-
536003011	Otras redes, líneas y cables	7.020.158,88	-	-	-	-	7.020.158,88	-
536004	Maquinaria y equipo	217.955.172,18	3.104.324,53	46.163.808,19	13.538.666,04	20.771.023,01	100.930.720,48	17.685.469,85
536004001	Equipo de construcción	138.056.372,02	853.421,60	23.101.732,55	7.376.463,12	4.901.797,68	78.234.893,53	13.481.611,62
536004006	Equipo de recreación y deporte	6.003.663,04	-	-	-	1.239.667,84	4.763.995,20	-
536004009	Herramientas y accesorios	31.555.637,65	86.895,57	10.209.666,84	1.354.019,72	5.057.517,72	10.310.365,40	2.742.616,42
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	8.285.163,11	2.164.007,36	-	-	1.595.765,84	2.302.726,81	1.402.703,82
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	522.544,72	-	-	-	522.544,72	-	-
536004015	Equipo de seguridad y rescate	405.799,00	-	-	-	-	405.799,00	-
536004016	Otra maquinaria y equipo	33.937.590,64	-	12.852.408,80	4.808.183,20	7.453.729,21	5.724.538,54	58.537,99
536005	Equipo médico y científico	72.994.812,17	156.686,16	36.798.036,04	4.438.038,08	5.498.866,86	14.647.339,28	4.956.946,98
536005001	Equipo de investigación	10.143.900,32	-	-	139.689,12	-	9.715.796,43	207.704,28
536005002	Equipo de laboratorio	61.300.419,29	156.686,16	35.316.250,76	4.298.348,96	5.430.159,58	4.931.542,85	4.749.242,70
536005003	Equipo de urgencias	1.481.785,28	-	1.481.785,28	-	-	-	-
536005010	Otro equipo médico y científico	68.707,28	-	-	-	68.707,28	-	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	126.343.568,86	5.953.020,43	17.379.242,78	19.301.398,61	7.976.369,86	48.928.566,99	12.924.440,70
536006001	Muebles y enseres	94.265.210,96	5.894.517,55	12.050.380,96	18.923.139,41	7.976.369,86	24.239.485,05	12.030.760,01
536006002	Equipo y máquina de oficina	27.462.488,07	5.080,96	5.328.861,82	378.259,20	-	20.710.807,70	613.064,94
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de	53.421,92	53.421,92	-	-	-	-	-
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	4.562.447,91	-	-	-	-	3.978.274,24	280.615,75
536007	Equipos de comunicación y computación	829.914.880,27	187.710.524,84	75.239.995,81	82.717.703,55	82.480.115,69	177.883.647,08	156.678.913,30
536007001	Equipo de comunicación	429.393.895,56	43.180.643,08	51.438.313,40	61.667.621,72	58.649.650,89	84.910.352,55	84.136.488,38
536007002	Equipo de computación	380.385.610,98	125.023.842,72	23.801.682,41	21.050.081,83	23.208.288,64	92.973.294,53	72.542.424,92
536007006	Equipos de comunicación y computación de propiedad de	19.548.768,08	19.506.039,04	-	-	42.729,04	-	-
536007007	Otros equipos de comunicación y computación	586.605,65	-	-	-	579.447,12	-	-
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	801.817.018,80	24.714.091,79	80.985.141,14	116.698.466,96	95.697.638,14	304.183.300,20	67.261.329,60
536008002	Terrestre	566.192.762,19	24.714.091,79	79.213.718,80	113.606.940,96	33.196.676,09	182.281.478,34	32.005.837,80
536008004	Marítimo y fluvial	221.849.785,57	-	1.657.883,52	446.817,36	53.581.623,80	120.394.635,20	34.807.216,49
536008005	De tracción	4.236.710,79	-	-	125.237,36	2.725.188,09	1.210.028,34	101.500,84
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.537.760,25	-	113.538,82	2.519.471,28	6.194.150,16	297.158,32	346.774,47
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	21.818.583,75	600.602,04	4.044.842,34	2.023.842,67	4.240.896,44	7.784.341,14	2.273.625,96
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	17.250.769,96	600.602,04	3.380.668,81	1.692.932,67	2.372.822,84	6.308.853,88	2.202.750,40
536009004	Equipo de lavandería	4.567.813,79	-	664.173,53	330.910,00	1.868.073,60	1.475.487,26	70.875,56
536010	Semovientes y plantas	4.355.433,42	-	611.458,64	1.638.428,38	466.668,00	1.638.878,40	-
536010001	Semovientes de trabajo	4.355.433,42	-	611.458,64	1.638.428,38	466.668,00	1.638.878,40	-
536013	Bienes muebles en bodega	21.801.251,11	11.259.094,35	-	-	-	2.478.473,90	8.063.682,86
536013001	Maquinaria y equipo	146.667,44	30.000,40	-	-	-	116.667,04	-
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	158.517,52	-	-	-	-	158.517,52	-
536013004	Equipos de comunicación y computación	21.384.865,87	11.117.893,67	-	-	-	2.203.289,34	8.063.682,86
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	111.200,28	111.200,28	-	-	-	-	-
536014	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	25.644.922,52	-	-	-	24.892.217,19	752.705,33	-
536014002	Plantas, ductos y túneles	758.247,60	-	-	-	758.247,60	-	-
536014004	Maquinaria y equipo	355.553,28	-	-	-	355.553,28	-	-
536014007	Equipos de comunicación y computación	61.695,52	-	-	-	61.695,52	-	-
536014008	Equipos de transporte, tracción y elevación	24.469.426,12	-	-	-	23.716.720,79	752.705,33	-
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	99.786.050,64	6.564.738,49	735.440,88	10.428.538,97	9.000.629,95	65.432.618,85	7.624.083,50
536015003	Edificaciones	1.650.810,05	-	-	-	-	1.650.810,05	-
536015004	Plantas, ductos y túneles	1.286.268,50	-	-	-	32.125,48	1.254.143,02	-
536015006	Maquinaria y equipo	5.203.631,38	132.636,14	-	-	2.266.950,47	2.804.044,77	-
536015007	Equipo médico y científico	1.474.858,38	-	-	57.866,40	-	1.416.991,98	-
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.088.741,69	-	-	-	-	7.088.741,69	-
536015009	Equipos de comunicación y computación	41.176.719,00	6.384.957,07	-	1.709.887,49	3.146.751,68	22.311.039,26	7.624.083,50
536015010	Equipos de transporte, tracción y elevación	39.348.547,74	47.145,28	735.440,88	8.660.785,08	1.915.024,76	27.990.151,74	-
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.556.473,90	-	-	-	1.639.777,56	916.696,34	-
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	198.317.782,73	-	-	48.937.667,44	149.380.115,29	-	-
536016002	Edificaciones	177.244.774,48	-	-	46.036.668,32	131.208.106,16	-	-
536016005	Maquinaria y equipo	10.226.002,68	-	-	2.179.820,64	8.046.182,04	-	-
536016006	Equipo médico y científico	44.996,27	-	-	31.720,24	13.276,03	-	-
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.620.174,82	-	-	689.458,24	2.930.716,58	-	-
536016009	Equipos de transporte, tracción y elevación	6.223.240,32	-	-	-	6.223.240,32	-	-
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	958.594,16	-	-	-	958.594,16	-	-
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	134.718.334,36	126.418.670,88	-	-	-	-	7.309.944,53
536605	Licencias	134.718.334,36	126.418.670,88	-	-	-	-	7.309.944,53
536605001	Licencias	134.718.334,36	126.418.670,88	-	-	-	-	7.309.944,53
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	435.509.896,00	435.509.896,00	-	-	-	-	-
536803	Administrativas	435.509.896,00	435.509.896,00	-	-	-	-	-
536803001	Administrativas	435.509.896,00	435.509.896,00	-	-	-	-	-
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.973.505.251,00	1.449.005.904,00	-	25.000.000,00	-	479.499.347,00	20.000.000,00
5508	MEDIO AMBIENTE	1.973.505.251,00	1.449.005.904,00	-	25.000.000,00	-	479.499.347,00	20.000.000,00
550801	Actividades de conservación	1.953.505.251,00	1.449.005.904,00	-	25.000.000,00	-	479.499.347,00	-
550801001	Actividades de conservación	1.953.505.251,00	1.449.005.904,00	-	25.000.000,00	-	479.499.347,00	-

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
550890	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00	-	-	-	-	-	20.000.000,00
550890001	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00	-	-	-	-	-	20.000.000,00
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	118.729.324,00	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	127.257,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	118.729.324,00	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	127.257,00
572080	Recaudos	118.729.324,00	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	10.934.706,00	10.469.763,00	127.257,00
58	OTROS GASTOS	1.117.736.454,35	1.990.508,63	64.000,00	6.333.242,67	18.468.345,14	1.006.964.711,05	82.328.521,50
5802	COMISIONES	64.000,00	-	64.000,00	-	-	-	-
580240	Comisiones servicios financieros	64.000,00	-	64.000,00	-	-	-	-
580240001	Comisiones servicios financieros	64.000,00	-	64.000,00	-	-	-	-
5890	GASTOS DIVERSOS	1.117.672.454,35	1.990.508,63	-	6.333.242,67	18.468.345,14	1.006.964.711,05	82.328.521,50
589017	Pérdidas en siniestros	1.097.113.447,35	-	-	-	6.233.089,44	1.006.964.711,05	82.328.521,50
589017001	Pérdidas en siniestros	1.097.113.447,35	-	-	-	6.233.089,44	1.006.964.711,05	82.328.521,50
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	20.559.007,00	1.990.508,63	-	6.333.242,67	12.235.255,70	-	-
589019008	Propiedades, planta y equipo no explotados	7.014.304,08	681.061,41	-	6.333.242,67	-	-	-
589019014	Equipo médico y científico	130.218,76	-	-	-	130.218,76	-	-
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.920,88	-	-	-	1.201.920,88	-	-
589019016	Equipos de comunicación y computación	9.114.436,19	1.309.447,22	-	-	7.804.988,97	-	-
589019017	Equipos de transporte, tracción y elevación	208.636,48	-	-	-	208.636,48	-	-
589019018	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.889.490,61	-	-	-	2.889.490,61	-	-
83	DEUDORAS DE CONTROL	97.022.636.630,82	93.279.379.720,92	116.702.928,66	194.739.309,92	1.197.604.924,05	1.730.162.799,00	369.483.234,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.784.415.549,24	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00
831510	Propiedades, planta y equipo	2.784.415.549,24	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00
831510001	Propiedades, planta y equipo	2.784.415.549,24	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	92.961.734.986,61	92.961.734.986,61	-	-	-	-	-
835511	Gastos	92.961.734.986,61	92.961.734.986,61	-	-	-	-	-
835511001	Gastos	92.961.734.986,61	92.961.734.986,61	-	-	-	-	-
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.276.486.094,97	-	-	-	74.454.472,00	756.726.856,00	355.190.451,00
836101	Internas	1.276.486.094,97	-	-	-	74.454.472,00	756.726.856,00	355.190.451,00
836101001	Internas	1.276.486.094,97	-	-	-	74.454.472,00	756.726.856,00	355.190.451,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 97.022.636.630,82	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 194.739.309,92	- 1.197.604.924,05	- 1.730.162.799,00	- 369.483.234,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 97.022.636.630,82	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 194.739.309,92	- 1.197.604.924,05	- 1.730.162.799,00	- 369.483.234,00
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.750.743.549,58	- 317.644.734,31	-	-	- 56.466.872,00	-	- 14.292.783,00
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.750.743.549,58	- 317.644.734,31	-	-	- 56.466.872,00	-	- 14.292.783,00
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.986,61	- 92.961.734.986,61	-	-	-	-	-
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.986,61	- 92.961.734.986,61	-	-	-	-	-
891521	Responsabilidades en proceso	- 2.310.158.094,63	-	- 116.702.928,66	-	- 74.454.472,00	- 1.673.695.927,00	- 355.190.451,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 2.310.158.094,63	-	- 116.702.928,66	-	- 74.454.472,00	- 1.673.695.927,00	- 355.190.451,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	54.866.779.992,05	54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	54.866.779.992,05	54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
912004	Administrativos	54.866.779.992,05	54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
912004001	Administrativos	54.866.779.992,05	54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	147.294.999,64	-	-	1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00
9325	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	267.224.785,00	-	-	-	217.702.000,00	49.522.785,00	-
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00	-	-	-	217.702.000,00	49.522.785,00	-
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00	-	-	-	217.702.000,00	49.522.785,00	-
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	2.070.463.471,64	147.294.999,64	-	-	1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64	-	-	1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64	-	-	1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 57.204.468.248,69	- 55.014.074.991,69	-	-	- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 54.866.779.992,05	- 54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	- 54.866.779.992,05	- 54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	- 54.866.779.992,05	- 54.866.779.992,05	-	-	-	-	-
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 2.337.688.256,64	- 147.294.999,64	-	-	- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00	-	-	-	- 217.702.000,00	- 49.522.785,00	-
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00	-	-	-	- 217.702.000,00	- 49.522.785,00	-
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 2.070.463.471,64	- 147.294.999,64	-	-	- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ago.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-
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.471,64 -	147.294.999,64	-	-	- 1.263.130.736,00 -	- 341.468.391,00 -	- 318.569.345,00 -

Herly García Duarte
 Contadora PNNC

Luz Myriam Enríquez Guávita
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-
522.762.034,01	-
444.905.337,99	-
444.905.337,99	-
-	-
-	-
63.835.164,02	-
63.835.164,02	-
6.149.682,00	-
6.149.682,00	-
-	-
-	-
7.871.850,00	-
7.871.850,00	-
145.532.176,51	-
1.944.390,00	-
1.944.390,00	-
143.587.786,51	-
143.587.786,51	-
-	-
-	-
-	-
-	-
378.348.226,94	-
358.320.726,90	-
358.320.726,90	-
13.197.500,04	-
13.197.500,04	-
-	-
-	-
6.830.000,00	-
6.830.000,00	-
914.053.587,44	-
562.984.614,21	-
562.984.614,21	-
351.068.973,23	-
351.068.973,23	-
-	-
-	-
2.749.357.334,59	-
2.495.808.404,30	-
2.495.808.404,30	-
248.684.930,29	-
248.684.930,29	-
3.364.000,00	-
3.364.000,00	-
1.500.000,00	-
1.500.000,00	-
26.272.383,78	-
21.072.383,78	-
21.072.383,78	-
5.200.000,00	-
5.200.000,00	-
-	-
-	-
-	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-
-	-
-	-
-	-
37.077.242,95	-
34.280.045,00	-
-	-
-	-
34.280.045,00	-
34.280.045,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
8.810.622,00	-
8.810.622,00	-
8.810.622,00	-
-	-
-	-
-	-
6.013.424,05	-
6.013.424,05	-
6.013.424,05	-
305.328.824,87	5.022.453,00
14.324.919,00	5.022.453,00
400.207,00	-
-	-
-	-
400.207,00	-
400.207,00	-
416.261,00	5.022.453,00
-	-
-	-
-	-
-	5.022.453,00
-	5.022.453,00
416.261,00	-
-	-
416.261,00	-
-	-
-	-
3.266.524,00	-
323.325,00	-
323.325,00	-
274.100,00	-
274.100,00	-
-	-
-	-
-	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-
1.161.000,00	-
1.161.000,00	-
-	-
-	-
1.508.099,00	-
1.508.099,00	-
10.225.927,00	-
-	-
-	-
-	-
645.675,00	-
645.675,00	-
-	-
835.029,00	-
835.029,00	-
-	-
908,00	-
908,00	-
4.012.751,00	-
4.012.751,00	-
-	-
796.227,00	-
796.227,00	-
-	-
869,00	-
869,00	-
3.934.468,00	-
3.934.468,00	-
-	-
16.000,00	-
16.000,00	-
16.000,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
291.003.905,87	-
281.466.809,76	-
82.975.285,00	-
82.975.285,00	-
54.987.798,00	-
54.987.798,00	-
11.609.367,50	-
11.609.367,50	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
98.799.058,00	-
98.799.058,00	-
33.088.801,26	-
26.324.978,26	-
6.763.823,00	-
-	-
-	-
6.500,00	-
6.500,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
9.537.096,11	-
-	-
-	-
9.537.096,11	-
9.537.096,11	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
8.024.583.446,88	- 213.483.121,90
8.024.583.446,88	- 213.483.121,90
2.910.446.604,79	- 196.190.070,90
2.910.446.604,79	- 196.190.070,90
2.910.446.604,79	- 196.190.070,90
-	-
5.114.136.842,09	- 17.293.051,00
6.249.788.341,26	- 1.951.459,00
6.249.774.722,91	- 5.022.453,00
-	3.070.994,00
13.618,35	-
- 1.135.651.499,17	- 15.341.592,00
- 622.962.315,59	- 15.341.592,00
- 512.689.183,58	-
4.195.386.962,90	- 17.082.322,00
147.946.121,00	-
147.946.121,00	-
-	-
-	-
147.946.121,00	-
147.946.121,00	-
-	-
-	-
3.906.824.451,90	- 17.082.322,00
3.866.979.451,90	- 17.082.322,00
2.032.415.967,28	- 17.082.322,00
1.834.563.484,62	-
39.845.000,00	-
39.845.000,00	-
140.616.390,00	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-
-	-
-	-
140.616.390,00	-
140.616.390,00	-
140.616.390,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
4.224.815.506,42	-
3.886.181.216,71	-
1.055.230.264,87	-
969.826.704,00	-
969.826.704,00	-
-	-
-	-
21.575.504,00	-
21.575.504,00	-
40.420.318,87	-
-	-
40.420.318,87	-
13.693.535,00	-
1.508.099,00	-
12.185.436,00	-
9.714.203,00	-
9.714.203,00	-
-	-
-	-
-	-
288.643.975,00	-
47.253.800,00	-
47.253.800,00	-
91.842.075,00	-
91.842.075,00	-
19.835.800,00	-
19.835.800,00	-
80.984.500,00	-
80.984.500,00	-
48.727.800,00	-
48.727.800,00	-
59.114.600,00	-
35.448.500,00	-
35.448.500,00	-
5.919.600,00	-
5.919.600,00	-
5.919.600,00	-
5.919.600,00	-
11.826.900,00	-
11.826.900,00	-
250.523.280,00	-
56.878.981,00	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
56.878.981,00	-
-	-
-	-
40.597.299,00	-
40.597.299,00	-
99.384.982,00	-
99.384.982,00	-
50.459.721,00	-
50.459.721,00	-
-	-
-	-
3.202.297,00	-
-	-
-	-
-	-
3.202.297,00	-
-	-
-	-
575.571.503,00	-
575.067.367,00	-
575.067.367,00	-
-	-
-	-
129.300,00	-
129.300,00	-
374.836,00	-
374.836,00	-
-	-
-	-
1.655.269.093,84	-
84.099.069,05	-
84.099.069,05	-
-	-
-	-
30.793.815,52	-
30.793.815,52	-
37.523.454,16	-
37.523.454,16	-
217.160.783,00	-
217.160.783,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
2.100.000,00	-
2.100.000,00	-
-	-
-	-
23.140.293,41	-
23.140.293,41	-
67.828.519,70	-
67.828.519,70	-
-	-
-	-
-	-
-	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-
-	-
-	-
-	-
1.188.141.451,00	-
1.188.141.451,00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
4.481.708,00	-
4.481.708,00	-
1.828.500,00	-
-	-
-	-
1.828.500,00	-
1.828.500,00	-
254.894.154,35	-
57.590,45	-
-	-
-	-
57.590,45	-
57.590,45	-
-	-
-	-
-	-
253.846.844,95	-
37.374.792,48	-
36.660.484,88	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
714.307,60	-
-	-
-	-
-	-
-	-
15.761.160,08	-
10.106.451,92	-
-	-
1.794.555,98	-
819.959,28	-
-	-
-	-
3.040.192,90	-
6.498.898,77	-
80.710,49	-
6.418.188,28	-
-	-
-	-

32-01-02-008	32-01-02
ORINOQUIA	UNIDAD E
-	-

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



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

31 DE AGOSTO 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
 AGOSTO DE 2021 – AGOSTO DE 2020**

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

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
1	ACTIVOS	100.663.614.120,65	127.133.588.025,16	(26.469.973.904,51)	-20,82%
2	PASIVOS	26.322.681.436,34	26.443.238.409,04	(120.556.972,70)	-0,46%
3	PATRIMONIO	73.623.848.974,83	103.357.509.362,91	(29.733.660.388,08)	-28,77%
4	INGRESOS	57.090.825.693,90	66.053.181.669,54	(8.962.355.975,64)	-13,57%
5	GASTOS	56.373.741.984,42	68.720.341.416,33	(12.346.599.431,91)	-17,97%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	100.663.614.120,65	101.156.643.479,17	(493.029.358,52)	-0,49%
2	PASIVOS	26.322.681.436,34	26.289.408.746,12	33.272.690,22	0,13%
3	PATRIMONIO	73.623.848.974,83	73.421.801.774,29	202.047.200,54	0,28%
4	INGRESOS	57.090.825.693,90	49.689.777.171,65	7.401.048.522,25	14,89%
5	GASTOS	56.373.741.984,42	48.244.344.212,89	8.129.397.771,53	16,85%

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

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	143.400.290,02	14.275.953,20	129.124.336,82	904,49%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	154.919.916,41	182.756.262,05	(27.836.345,64)	-15,23%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.198.046.542,85	117.212.253.232,70	(30.014.206.689,85)	-25,61%
1.9	OTROS ACTIVOS	13.167.247.371,37	9.724.302.577,21	3.442.944.794,16	35,41%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.290.514.884,62	1.137.480.328,47	153.034.556,15	13,45%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.748.640.880,00	4.251.242.948,01	497.397.931,99	11,70%
2.7	PROVISIONES	14.683.318.025,00	14.058.728.500,00	624.589.525,00	4,44%
2.9	OTROS PASIVOS	5.600.207.646,72	6.995.786.632,56	(1.395.578.985,84)	-19,95%
3.1	PA TRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.623.848.974,83	103.357.509.362,91	(29.733.660.388,08)	-28,77%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.153.969.877,00	5.615.035.970,00	(1.461.066.093,00)	-26,02%
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	52.402.076.520,73	59.417.948.562,98	(7.015.872.042,25)	-11,81%
4.8	OTROS INGRESOS	534.779.296,17	1.020.197.136,56	(485.417.840,39)	-47,58%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	48.930.547.931,67	49.162.718.284,92	(232.170.353,25)	-0,47%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y P	4.233.223.023,40	18.442.583.179,14	(14.209.360.155,74)	-77,05%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.973.505.251,00	443.301.015,00	1.530.204.236,00	345,18%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	118.729.324,00	73.619.425,00	45.109.899,00	61,27%
5.8	OTROS GASTOS	1.117.736.454,35	598.119.512,27	519.616.942,08	86,88%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	-	140.122.500,19	(140.122.500,19)	-100,00%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	97.022.636.630,82	96.317.692.689,15	704.943.941,67	0,73%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(97.022.636.630,82)	(96.457.815.189,34)	(564.821.441,48)	0,59%
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	54.866.779.992,05	61.623.180.061,84	(6.756.400.069,79)	-10,96%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(57.204.468.248,69)	(63.960.868.318,48)	6.756.400.069,79	-10,56%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	143.400.290,02	285.343.159,02	(141.942.869,00)	-49,74%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	154.919.916,41	139.484.434,41	15.435.482,00	11,07%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.198.046.542,85	87.411.676.590,64	(213.630.047,79)	-0,24%
1.9	OTROS ACTIVOS	13.167.247.371,37	13.320.139.295,10	(152.891.923,73)	-1,15%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.290.514.884,62	1.316.954.395,11	(26.439.510,49)	-2,01%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.748.640.880,00	4.688.928.679,29	59.712.200,71	1,27%
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	PA TRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.623.848.974,83	73.421.801.774,29	202.047.200,54	0,28%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.153.969.877,00	4.095.297.373,00	58.672.504,00	1,43%
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	52.402.076.520,73	45.206.853.879,48	7.195.222.641,25	15,92%
4.8	OTROS INGRESOS	534.779.296,17	387.625.919,17	147.153.377,00	37,96%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	48.930.547.931,67	41.232.016.042,63	7.698.531.889,04	18,67%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y P	4.233.223.023,40	3.802.797.256,99	430.425.766,41	11,32%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.973.505.251,00	1.973.505.251,00	-	0,00%
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	118.729.324,00	124.396.221,00	(5.666.897,00)	-4,56%
5.8	OTROS GASTOS	1.117.736.454,35	1.111.629.441,27	6.107.013,08	0,55%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	97.022.636.630,82	97.211.500.909,82	(188.864.279,00)	-0,19%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(97.022.636.630,82)	(97.211.500.909,82)	188.864.279,00	-0,19%
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	54.866.779.992,05	63.644.775.047,79	(8.777.995.055,74)	-13,79%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(57.204.468.248,69)	(65.982.463.304,43)	8.777.995.055,74	-13,30%

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

**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	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
1.1.06.01	Cajero	-	2.704.100,00	(2.704.100,00)	-100,00%
1.1.10.05	Cuenta corriente	139.712.290,02	9.141.853,20	130.570.436,82	1428,27%
1.3.11.02	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100,00%
1.3.11.04	Sanciones	-	22.618.017,50	(22.618.017,50)	-100,00%
1.3.84.21	Indemnizaciones	19.482.245,00	1.240.023,00	18.242.222,00	1471,12%
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(135.778.822,09)	(45.491.377,23)	(90.287.444,86)	198,47%
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%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	-	33.165.130,00	(33.165.130,00)	-100,00%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	29.484.211,00	(25.204.211,00)	-85,48%
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	25.171.000,28	(25.171.000,28)	-100,00%
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	171.951.801,00	89.236.401,00	82.715.400,00	92,69%
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00	62.268.649,00	94.265.538,00	151,39%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,81	20.021.963,52	119.502.058,29	596,85%
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	372.977.801,29	141.978.843,52	230.998.957,77	162,70%
1.6.40.23	Pozos	158.800.495,00	87.679.169,00	71.121.326,00	81,12%
1.6.45.02	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	68.454.649,00	115.412.267,00	168,60%
1.6.50.90	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	105.302.804,00	100,00%
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	289.038.322,85	55.539.725,00	233.498.597,85	420,42%
1.6.75.05	De tracción	165.061.519,50	73.422.904,66	91.638.614,84	124,81%
1.6.83.03	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	435.365.750,92	(350.441.679,92)	-80,49%
1.6.83.04	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-	105.302.804,00	(105.302.804,00)	-100,00%
1.6.83.06	Equipo médico y científico	1.839.122,00	649.600,00	1.189.522,00	183,12%
1.6.83.07	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	447.451.170,01	(338.572.985,21)	-75,67%
1.6.83.08	Equipos de comunicación y computación	-	3.021.820,00	(3.021.820,00)	-100,00%
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(59.642.204,90)	-	(59.642.204,90)	100,00%
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	(10.150.990,28)	(5.038.486,83)	(5.112.503,45)	101,47%
1.6.85.14	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	(80.926.566,31)	(45.136.505,36)	(35.790.060,95)	79,29%
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	(687.206.845,37)	(401.389.343,26)	(285.817.502,11)	71,21%
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00	-	520.328,00	100,00%
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,00	-	3.449.960.204,00	100,00%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	103.186.525,00	4.960.800,00	98.225.725,00	1980,04%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	139.712.290,02	281.655.159,02	(141.942.869,00)	-50,40%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	7.850.480,00	2.012.731,00	5.837.749,00	290,04%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	-	58.606.146,00	(58.606.146,00)	-100,00%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	66.502.552,00	211.289.852,00	(144.787.300,00)	-68,53%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	- 10.150.990,28	- 31.334.520,58	21.183.530,30	-67,60%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** El saldo a agosto 31 de 2021 a nivel consolidado es de \$ \$139.712.290,02. Distribuidos así:

Nivel Central: \$2.906.000,00

D.T Orinoquia: \$23.738,02

D.T Caribe: \$136.781.903,00

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 dicha 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 \$19.482.245,00 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 \$ 249.722.314,00 por concepto de incapacidades, así

Nivel Central: \$ 15.752.965,00

DT Andes Nororientales: \$ 14.089.989,00

DT Andes Occidentales: \$ 73.504.303,00

DT Pacífico: \$ 18.840.070,00

DT Caribe: \$ 40.339.708,00

DT Amazonia: \$ 74.769.812,00

DT Orinoquia: \$ 12.425.467,00

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 \$7.850.480,00, así:

Nivel Central: \$2.411.524,00

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 138490001 – otras cuentas por cobrar** Deterioro acumulado de cuentas por cobrar: Al cierre de agosto 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.

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

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%

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:**

SALDOS A JUNIO 30 DE 2021 NEÓN VS SIIF PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

A agosto 31 de 2021 No se presenta diferencias entre el Software Neón y SIIF Nación.

CONCILIACIÓN 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y 1970 INTANGIBLES CONSOLIDADA PNN					
MES	16 - PPYE	19 - OTROS ACTIVOS	TOTAL PPYE SIIF	PPYE NEÓN	DIFERENCIA
ago-21	87.198.046.542,85	1.214.920.275,32	88.412.966.818,17	88.421.828.281,05	- 8.861.462,88
jul-21	87.411.676.590,64	1.230.839.126,02	88.642.515.716,66	88.642.515.713,28	3,38
jun-21	87.422.390.716,39	1.246.757.976,72	88.669.148.693,11	88.669.148.693,11	-
may-21	87.497.259.993,76	1.263.460.041,65	88.812.411.820,22	88.739.261.504,47	73.150.315,75
abr-21	87.479.733.136,70	1.280.684.238,41	88.777.641.571,87	88.725.237.224,28	52.404.347,59
mar-21	87.878.774.595,82	1.297.908.435,17	89.193.926.422,28	89.083.327.041,18	110.599.381,10
feb-21	88.250.753.986,36	1.315.151.826,46	89.583.149.204,11	89.216.175.130,12	366.974.073,99
ene-21	88.509.151.047,94	1.332.395.217,75	89.841.546.265,69	89.204.625.698,57	636.920.567,12
dic-20	88.909.858.203,20	11.508.393.292,18	100.418.251.495,38	99.791.665.695,16	626.585.800,22

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

DIFERENCIAS A AGO 31 DE 2021 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CONCILIACIÓN 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y 1970 INTANGIBLES CONSOLIDADA PNN				
DTCA	NC	DTAN	DTAM	DTOR
	0,10		- 8.861.463,26	0,28
	0,10		3,00	0,28
65.681.839,68			7.468.476,07	
52.404.347,59				
97.376.813,33	13.222.567,77			
367.924.073,99		- 950.000,00		
632.781.455,73	5.089.111,39	- 950.000,00		
626.585.800,22				

CONCILIACIÓN 8315 - BIENES RETIRADOS Y 8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO CONSOLIDADA PNN						
MES	8315 - BIENES RETIRADOS	8361 - RESPONSABILIDADES	9325 - INCAUTADOS	TOTAL SIIF	TOTAL NEÓN	DIFERENCIA
ago-21	- 1.750.743.549,58	- 2.310.158.094,63	267.224.785,00	- 4.060.901.644,21	- 4.060.901.644,21	-
jul-21	- 56.466.872,00	- 1.804.817.770,00	49.522.785,00	- 1.861.284.642,00	- 1.861.284.642,00	-
jun-21	- 1.898.986.411,24	- 1.464.520.324,97	267.224.785,00	- 3.363.506.736,21	- 3.363.506.736,21	-
may-21	- 1.898.425.562,58	- 1.261.233.561,97	267.224.785,00	- 3.159.659.124,55	- 3.159.659.124,55	-
abr-21	- 1.838.425.562,58	- 1.292.034.116,85	267.224.785,00	- 3.130.459.679,43	- 3.130.459.679,43	-
mar-21	- 1.838.425.562,58	- 1.376.935.556,85	267.224.785,00	- 3.215.361.119,43	- 3.215.361.119,43	-
feb-21	- 1.840.874.562,58	- 1.370.614.594,85	267.224.785,00	- 3.211.489.157,43	- 3.211.489.157,43	-
ene-21	- 1.792.886.123,62	- 1.446.523.794,41	267.224.785,00	- 3.239.409.918,03	- 3.239.409.918,03	-
dic-20	- 1.805.571.378,97	- 1.453.021.063,20	267.224.785,00	- 3.258.592.442,17	- 3.258.592.442,17	-

En junio se observan los siguientes operaciones :

- **DTAO Cuenta 163710 – Equipos de comunicación y computación:** Se registra la transferencia por parte del grupo de procesos corporativos a la Dirección Territorial Andes Occidentales y sus áreas protegidas de 8 GPS de placas 56879, 56880, 56881, 56882, 56883, 56884, 56885 y 56886 de fecha del 30 junio de 2021 por valor de \$ 50.360.800,00.
- **DTAO Cuenta 167502 – Terrestres:** Se registra entrada de almacén #2021007 del 09/06/2021 por valor de \$22.799.550,00 correspondiente a donación de PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y ÁREAS PROTEGIDAS NIT 900.064.749-7 con acta KFW No 086 de 25 FEBRERO de 2021 para el PNN PURACE.
- **DTPA Cuenta 163609 – Equipos de transporte, tracción y elevación:** la DT Pacífico, registra traslado por valor de \$ 104.394.000 de bien de la bodega de mantenimiento al servicio, esto por reparación del bien (vehículos) por parte de la aseguradora.
- **DTCA Cuenta 163705 – Plantas Ductos y Túneles:** Se da un aumento respecto a la reclasificación de la cuenta contable **163707 – Maquinaria y equipo** por valor de \$101.086.338,00 realizado por la DT Caribe, la cual no tiene efecto a nivel cuenta.
- **DTPA Cuenta 166002 – Equipo de laboratorio:** La DT Pacífico, registra donación de equipos por parte de KFW correspondiente a equipos COLECTORES TRIMBLE por valor de \$32.830.000,00.

- **Cuenta 1685 – Depreciación:** A nivel consolidado a junio 30 se registra depreciación de activos por valor de \$- 30.020.408.213,927
- **Cuenta 1695 – Deterioro de activos:** A nivel consolidado a junio 30 se registra deterioro de activos por valor de \$26.050.098,67

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 recalcule 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**.

- **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 agosto 31 no se realizaron registro. No se ha remitido la información con corte a junio. A junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación **con corte a marzo 31 de 2021.**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 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 - 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

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

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

- **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: Convenios pendientes de legalizar \$ 112.577.170,00

Convenios legalizados:

- **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.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
2.4.01.02	Proyectos de inversion	626.035.277,12	349.754.382,66	276.280.894,46	78,99%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	15.490.605,00	108.746.230,47	(93.255.625,47)	-85,76%
2.4.07.22	Estampillas	22.766.980,11	7.446.802,11	15.320.178,00	205,73%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1.681.500,00	340.438,00	1.341.062,00	393,92%
2.4.24.11	Embargos judiciales	4.969.303,16	1.870.709,00	3.098.594,16	165,64%
2.4.36.03	Honorarios	545.266,00	2.587.382,00	(2.042.116,00)	-78,93%
2.4.36.08	Compras	266.330,95	5.717.740,95	(5.451.410,00)	-95,34%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	18.395.569,00	9.442.046,00	8.953.523,00	94,83%
2.4.36.26	Contratos de construcción	5.190,00	1.042.177,00	(1.036.987,00)	-99,50%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el covid 19	-	13.123.623,00	(13.123.623,00)	-100,00%
2.4.36.31	Aporte solidario voluntario por el covid 19	-	139.029,00	(139.029,00)	-100,00%
2.4.36.90	Otras retenciones	-	2.022,00	(2.022,00)	-100,00%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	16.000,00	-	16.000,00	100,00%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,00	-	3.927.964,00	100,00%
2.4.90.51	Servicios públicos	-	1.726.336,00	(1.726.336,00)	-100,00%
2.4.90.55	Servicios	11.784.882,00	45.170.914,00	- 33.386.032,00	-73,91%
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	785.679,00	-	785.679,00	100,00%
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	41.400,00	- 41.400,00	-100,00%
2.5.11.10	Otras primas	-	38.646.177,00	- 38.646.177,00	-100,00%
2.5.12.01	Bonificaciones	- 3.589.902,00	-	- 3.589.902,00	100,00%

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

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1.681.500,00	839.026,00	842.474,00	100,41%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	8.100.000,00	(8.100.000,00)	-100,00%
2.4.36.06	Arrendamientos	7.886.444,00	3.545.528,00	4.340.916,00	122,43%
2.4.36.08	Compras	266.330,95	124.255,95	142.075,00	114,34%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	18.395.569,00	6.708.372,00	11.687.197,00	174,22%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	43.563.925,00	23.164.182,00	20.399.743,00	88,07%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	16.000,00	-	16.000,00	100,00%
2.4.90.51	Servicios públicos	-	39.500,00	- 39.500,00	-100,00%

- **Cuenta 2401 – Otros Pasivos Diferidos:** En agosto no se realizan registros. A 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 \$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	1.098.205,00	1.098.205,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
MONACO	-	-	-	-	-

- **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 agosto 31 de 2021, 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 (daño 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 AGOSTO 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	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	(50.304.537.406,04)	(17.802.867.201,44)	(32.501.670.204,60)	182,56%

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
3.1.05.06	Capital fiscal nación	8.458.346.998,59	8.457.196.998,59	1.150.000,00	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.

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

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
4.4.28.07	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	100,00%
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.466.872.409,00	-	1.466.872.409,00	100,00%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	85,00	-	85,00	100,00%
4.8.08.26	Recuperaciones	199.835.705,52	936.778.829,55	(736.943.124,03)	-78,67%
4.8.08.28	Indemnizaciones	235.538.322,05	6.033.099,79	229.505.222,26	3804,10%
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	1.351.788,60	5.251.596,22	(3.899.807,62)	-74,26%

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
4.7.05.08	Funcionamiento	27.203.395.932,77	24.049.313.618,06	3.154.082.314,71	13,12%
4.7.05.10	Inversión	24.400.160.726,96	20.450.169.400,42	3.949.991.326,54	19,32%
4.7.22.01	Cruce de cuentas	798.519.861,00	707.370.861,00	91.149.000,00	12,89%
4.8.08.28	Indemnizaciones	235.538.322,05	99.555.977,05	135.982.345,00	136,59%

- **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.
- **442890 – Otras transferencias:** Se registra lo inherente a proyectos de cooperación – patrimonio natural así:

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 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

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
5.1.02.01	Incapacidades	441.681,00	31.981,00	409.700,00	1281,07%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	7.722.938,00	1.337.498,00	6.385.440,00	477,42%
5.1.11.03	Elementos de lencería y ropería	-	29.977.990,00	(29.977.990,00)	-100,00%
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	15.472.641,20	(15.472.641,20)	-100,00%
5.1.11.14	Materiales y suministros	69.705.722,77	849.346.271,34	(779.640.548,57)	-91,79%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	-	774.960,00	(774.960,00)	-100,00%
5.1.11.48	Servicio de reclutamiento	-	503.796,00	(503.796,00)	-100,00%
5.1.11.54	Organización de eventos	-	31.288.460,00	(31.288.460,00)	-100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	18.245.905,84	62.131.214,67	(43.885.308,83)	-70,63%
5.1.11.65	Intangibles	-	929.607,00	(929.607,00)	-100,00%
5.1.11.77	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	2.314.374,00	100,00%
5.1.11.83	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de	43.137.500,00	-	43.137.500,00	100,00%
5.1.11.90	Otros gastos generales	7.295.108,00	1.708.800,00	5.586.308,00	326,91%
5.3.47.10	Administración de la seguridad social en salud	131.939,45	-	131.939,45	100,00%
5.3.47.10	Administración del sistema de seguridad social en salud	-	141.916,77	(141.916,77)	-100,00%
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	804.337,25	35.520,98	768.816,27	2164,40%
5.3.57.90	Otros activos intangibles	154.107,97	8.012,20	146.095,77	1823,42%
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	17.733.542,18	10.385.991,52	7.347.550,66	70,74%
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	7.020.158,88	-	7.020.158,88	100,00%
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	21.801.251,11	3.740.787,96	18.060.463,15	482,80%
5.3.60.14	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	25.644.922,52	4.851.134,28	20.793.788,24	428,64%
5.3.66.05	Licencias	134.718.334,36	494.047.072,05	- 359.328.737,69	-72,73%
5.3.68.03	Administrativas	435.509.896,00	13.941.139.649,50	- 13.505.629.753,50	-96,88%
5.5.08.01	Actividades de conservación	1.953.505.251,00	403.751.015,00	1.549.754.236,00	383,84%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	1.097.113.447,35	205.006.544,97	892.106.902,38	435,16%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	20.559.007,00	393.068.895,30	- 372.509.888,30	-94,77%

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

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
5.1.01.03	Horas extras y festivos	12.237.776,00	9.689.077,00	2.548.699,00	26,30%
5.1.02.01	Incapacidades	441.681,00	121.319,00	320.362,00	264,07%
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	5.924.564.752,40	4.727.470.805,40	1.197.093.947,00	25,32%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	7.722.938,00	4.992.491,00	2.730.447,00	54,69%
5.1.08.07	Gastos de viaje	5.734.050,00	3.969.590,00	1.764.460,00	44,45%
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	2.154.800,00	1.750.800,00	404.000,00	23,08%
5.1.11.15	Mantenimiento	276.620.580,14	197.538.196,03	79.082.384,11	40,03%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	3.224.659.230,88	2.516.923.839,04	707.735.391,84	28,12%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	268.177.311,00	202.741.625,00	65.435.686,00	32,28%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	99.657.915,41	74.141.533,74	25.516.381,67	34,42%
5.1.11.78	Comisiones	62.950.445,00	43.210.950,00	19.739.495,00	45,68%
5.1.11.79	Honorarios	11.644.303.909,80	9.449.948.822,80	2.194.355.087,00	23,22%
5.1.11.80	Servicios	1.042.907.847,00	835.594.046,00	207.313.801,00	24,81%
5.1.11.83	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro d	43.137.500,00	-	43.137.500,00	100,00%
5.1.11.90	Otros gastos generales	7.295.108,00	2.295.400,00	4.999.708,00	217,81%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	141.901.238,00	115.637.088,00	26.264.150,00	22,71%

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:

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
	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

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual \$	Variación %
8.1.20.04	Administrativas	-	140.122.500,19	(140.122.500,19)	-100,00%
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.784.415.549,24	1.968.259.770,40	816.155.778,84	41,47%
8.3.61.01	Internas	1.276.486.094,97	1.387.697.931,75	(111.211.836,78)	-8,01%
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	-	(140.122.500,19)	140.122.500,19	-100,00%
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	(1.750.743.549,58)	(1.954.161.202,40)	203.417.652,82	-10,41%
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	(2.310.158.094,63)	(1.401.796.499,75)	(908.361.594,88)	64,80%
9.1.20.04	Administrativas	54.866.779.992,05	61.623.180.061,84	(6.756.400.069,79)	-10,96%
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	(54.866.779.992,05)	(61.623.180.061,84)	6.756.400.069,79	-10,96%

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

ACTIVOS Y PASIVOS CONTIGENTES					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
8.3.61.01	Internas	1.276.486.094,97	1.458.425.408,97	(181.939.314,00)	-12,48%
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(2.310.158.094,63)	(2.492.097.408,63)	181.939.314,00	-7,30%
9.1.20.04	Administrativos	54.866.779.992,05	63.644.775.047,79	(8.777.995.055,74)	-13,79%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(54.866.779.992,05)	(63.644.775.047,79)	8.777.995.055,74	-13,79%

- **Cuenta 836101– Internas y Cuenta 891521-Responsabilidades en proceso:** Presenta un saldo a agosto de 2021 por \$ 1.276.486.094,97. 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 agosto 31 de 2021 se presenta un saldo de \$ 54.866.779.992,05. 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, reflejados así:

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

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A JUNIO 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 agosto 31 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 junio 30 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

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

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:

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 - 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 PROUECTO 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

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 2021430003423 **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 la información a agosto 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.
- 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: 2021.09.17 23:32:01
+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 agosto 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 agosto 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; no obstante la Dirección Territorial Amazonía no presenta información de estados financieros y certificación por Contador del cierre de agosto de 2021, en las fechas estipuladas por Nivel Central, por lo que se agrega al consolidado la información de saldos acumulados de los reportes en SIIF Nación de la DTAM pero dejando constancia que la información no está debidamente certificada.
- 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 diecisiete (17) del mes septiembre de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.09.28
15:46:54 -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: 2021.09.17
18:23:53 -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
08:10:58 -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 21:05:07
-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 31/08/2021 - 31/08/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ago-21	ago-20			ago-21	ago-20
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE				CORRIENTE			
		11.661.888.163	5.260.224.050			1.965.604.633	548.977.888
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	364.736.852	744.754.978	24	Cuentas por pagar	1.958.818.517	548.743.772
1110	Depósitos en instituciones financieras	364.736.852	744.754.978	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	76.767.450	311.389.689
13	Cuentas por cobrar	10.983.971.797	4.010.341.601	2407	Recursos a favor de terceros	1.647.740.035	138.374.683
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	10.956.152.824	3.915.550.355	2424	Descuentos de nomina	3.013.260	335.367
1316	Venta de bienes	3.783.005	5.201.815	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	4.989.914	32.455.097
1317	Prestación de Servicios			2445	Impuesto al valor agregado - IVA	226.213.358	66.188.936
1323	Acuerdos de concesión			2490	Otras cuentas por pagar	94.500	
1384	Otras cuentas por cobrar	863.961.773	404.666.608				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-839.925.805	-315.077.177	29	Otros pasivos	6.786.116	234.116
19	Otros activos	313.179.515	505.127.471	2910	Ingresos recibidos por anticipado	6.786.116	234.116
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	313.179.515	505.127.471				
	NO CORRIENTE	30.131.186.670	21.720.953.636		TOTAL PASIVO	1.965.604.633	548.977.888
15	Inventarios	115.864.057	125.019.531				
1510	Mercancías en existencia	115.864.057	125.019.531				
16	Propiedades, planta y equipo	3.085.354.987	2.385.744.573				
1605	Terrenos	113.043.140	1.756.000	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	39.827.470.200	26.432.199.798
1610	Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3105	Capital fiscal	6.893.408.365	6.966.548.265
1635	Bienes muebles en bodega			3109	Resultados de ejercicios anteriores	22.973.512.382	13.256.731.206
1637	Propiedad, Planta y Equipo No explotado	4.097.529		3110	Resultado del ejercicio*	9.960.549.453	6.208.920.327
1640	Edificaciones	870.041.044	160.701.531	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301				
1655	Maquinaria y equipo	222.593.972	213.278.559				
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	452.333.755				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.216.840.810	2.211.609.037				
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	-1.448.981.635	-1.171.933.674				
1695	Deterioro acumulado	-2.860.997	-2.860.997				
19	Otros activos	26.929.967.626	19.210.189.532				
1906	Avances y anticipos entregados	2.021.608	27.646.608				
					TOTAL PATRIMONIO	39.827.470.200	26.432.199.798

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 31/08/2021 - 31/08/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ago-21	ago-20			ago-21	ago-20
1908	Recursos entregados en administración	26.883.827.885	18.887.102.924				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización acumulada de intangibles	-13.636.528					
	TOTAL ACTIVO	41.793.074.833	26.981.177.686				
	Cuentas de Orden Deudoras						
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793				
83	Deudoras de control	1.236.706.168	1.156.118.767				
89	Deudoras por contra (cr)	-4.482.336.605	-9.103.238.560				
	TOTAL DEUDORAS	0	0				
	Cuentas de Orden Acreedoras						
91	Pasivos contingentes						
93	Acreedoras de control			1.631.295		1.631.295	
99	Acreedoras por contra (db)			-1.631.295		-1.631.295	
	TOTAL ACREEDORAS	0	0				
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			41.793.074.833		26.981.177.686	

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIF 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 SIF 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 15:47:40 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.09.21 21:05:51 -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 08:11:16 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA DUARTE HERLY
 Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2021.09.17 19:45:16 -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 31/08/2021 - 31/08/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ago-21	ago-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes	8.342.721	16.341.784
4204	Productos Manufacturados	8.342.721	16.341.784
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	15.294.861.974	11.227.175.595
4110	Tasas	15.296.228.474	11.227.175.595
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-	1.366.500
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes	6.248.994	9.321.029
6210	Bienes Comercializados	6.248.994	9.321.029
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística DB		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	3.914.959.050	4.942.760.378
5108	Gastos de personal diversos	1.628.356.455	1.689.717.855
5111	Generales	2.286.602.595	3.253.042.523
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	862.644.472	178.800.644
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	644.410.771	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	205.399.322	178.800.644
5366	Amortización de activos intangibles	12.834.379	
55	Gasto Publico Social	245.849.486	176.968.440
5508	Medio Ambiente	245.849.486	176.968.440
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		10.273.502.693	5.935.666.889
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	355.439.329	306.806.656
4802	Financieros		12.064.326
4808	Ingresos Diversos	331.366.184	294.742.331
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro	24.073.144	
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	668.392.568	33.553.218
5802	Comisiones	556.747.656	12.369.104
5890	Gastos Diversos	111.437.912	21.184.114
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-	312.953.240

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 31/08/2021 - 31/08/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ago-21	ago-20
TOTAL INGRESOS	15.658.644.024	11.550.324.036
TOTAL COSTOS	6.248.994	9.321.029
TOTAL GASTOS	5.691.845.576	5.332.082.680
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.960.549.453	6.208.920.327

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
15:49:06 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.09.22
08:11:35 -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 21:06:20
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado
digitalmente por
GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2021.09.17
19:46:24 -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 31/08/2021 - 31/08/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	TOTAL PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE AGOSTO DE 2021	6.893.408.365	22.973.512.381			29.866.920.746
Ajustes Capital Fiscal en agosto 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 agosto de 2021					0
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO AGOSTO 2021	6.893.408.365	22.973.512.382			29.866.920.746
Resultado del Ejercicio a agosto 31 de 2021 -(Estado de Resultados)			9.960.549.453		9.960.549.453
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2021	6.893.408.365	22.973.512.382	9.960.549.453		39.827.470.200
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2020	6.966.548.265	13.256.731.206	6.208.920.327		26.432.199.798

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.09.28 15:49:43 -05'00'
PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.09.22 08:11:52 -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 21:06:47 -05'00'
LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA DUARTE HERLY
 Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2021.09.17 19:48:54 -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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
1	ACTIVOS	14.909.366.032,58	11.348.708.648,44	177.185.484,61	985.966.447,78	287.327.907,74	338.579.088,03	275.806.431,04	210.131.789,37	1.285.660.235,57
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	364.736.851,64	364.736.851,64	-	-	-	-	-	-	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	364.736.851,64	364.736.851,64	-	-	-	-	-	-	-
111005	Cuenta corriente	364.736.851,64	364.736.851,64	-	-	-	-	-	-	-
111005001	Cuenta corriente	364.736.851,64	364.736.851,64	-	-	-	-	-	-	-
13	CUENTAS POR COBRAR	10.983.971.796,80	10.983.971.796,80	-	-	-	-	-	-	-
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO T	10.956.152.823,65	10.956.152.823,65	-	-	-	-	-	-	-
131101	Tasas	2.484.037.340,00	2.484.037.340,00	-	-	-	-	-	-	-
131101001	Tasas	2.484.037.340,00	2.484.037.340,00	-	-	-	-	-	-	-
131102	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80	-	-	-	-	-	-	-
131102005	Sanciones administrativas	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80	-	-	-	-	-	-	-
131118	Licencias	30.524.626,40	30.524.626,40	-	-	-	-	-	-	-
131118001	Licencias	30.524.626,40	30.524.626,40	-	-	-	-	-	-	-
131127	Contribuciones	1.082.218.034,00	1.082.218.034,00	-	-	-	-	-	-	-
131127001	Contribuciones	1.082.218.034,00	1.082.218.034,00	-	-	-	-	-	-	-
131145	Derechos de explotación no relacionados con	91.250.662,45	91.250.662,45	-	-	-	-	-	-	-
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la ir	91.250.662,45	91.250.662,45	-	-	-	-	-	-	-
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	-	-	-	-	-	-	-
131606	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	-	-	-	-	-	-
131606001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	-	-	-	-	-	-
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	863.961.773,49	863.961.773,49	-	-	-	-	-	-	-
138439	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	863.961.773,49	-	-	-	-	-	-	-
138439001	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	863.961.773,49	-	-	-	-	-	-	-
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	839.925.805,34	839.925.805,34	-	-	-	-	-	-	-
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8.009.134,80	8.009.134,80	-	-	-	-	-	-	-
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8.009.134,80	8.009.134,80	-	-	-	-	-	-	-
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	831.916.670,54	831.916.670,54	-	-	-	-	-	-	-
138690001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	831.916.670,54	831.916.670,54	-	-	-	-	-	-	-
15	INVENTARIOS	115.864.056,81	-	115.864.056,81	-	-	-	-	-	-
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	115.864.056,81	-	115.864.056,81	-	-	-	-	-	-
151022	Productos artesanales	115.864.056,81	-	115.864.056,81	-	-	-	-	-	-
151022001	Productos artesanales	115.864.056,81	-	115.864.056,81	-	-	-	-	-	-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.085.354.986,90	-	17.203.294,87	940.490.627,78	213.614.481,74	241.176.641,03	275.687.346,04	138.280.359,87	1.258.902.235,57
1605	TERRENOS	113.043.140,00	-	-	111.287.140,00	-	-	-	1.756.000,00	-
160502	Rurales	113.043.140,00	-	-	111.287.140,00	-	-	-	1.756.000,00	-
160502001	Rurales	113.043.140,00	-	-	111.287.140,00	-	-	-	1.756.000,00	-
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000,00	-	-	-	13.350.000,00	-	-	-	-
161001	De trabajo	13.350.000,00	-	-	-	13.350.000,00	-	-	-	-
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000,00	-	-	-	13.350.000,00	-	-	-	-
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLC	4.097.529,00	-	4.097.529,00	-	-	-	-	-	-
163710	Equipos de comunicación y computación	4.097.529,00	-	4.097.529,00	-	-	-	-	-	-
163710001	Equipo de comunicación	4.097.529,00	-	4.097.529,00	-	-	-	-	-	-

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
1640	EDIFICACIONES	870.041.043,83	-	-	755.977.672,00	-	20.000.000,00	9.851.641,00	-	84.211.730,83
164001	Edificios y casas	113.128.383,83	-	-	16.965.012,00	-	20.000.000,00	9.851.641,00	-	66.311.730,83
164001001	Edificios y casas	113.128.383,83	-	-	16.965.012,00	-	20.000.000,00	9.851.641,00	-	66.311.730,83
164090	Otras edificaciones	756.912.660,00	-	-	739.012.660,00	-	-	-	-	17.900.000,00
164090001	Otras edificaciones	756.912.660,00	-	-	739.012.660,00	-	-	-	-	17.900.000,00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301,00	-	-	-	-	-	-	67.697.301,00	-
164501	Plantas de generación	67.697.301,00	-	-	-	-	-	-	67.697.301,00	-
164501001	Plantas de generación	67.697.301,00	-	-	-	-	-	-	67.697.301,00	-
1655	Maquinaria y equipo	222.593.971,74	-	20.708.233,00	-	17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	135.626.522,74
165501	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
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
165511	Herramientas y accesorios	24.683.071,74	-	-	-	-	-	-	-	24.683.071,74
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.071,74	-	-	-	-	-	-	-	24.683.071,74
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00	-	-	-	-	-	-	-	23.690.651,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00	-	-	-	-	-	-	-	23.690.651,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.551,96	-	19.983.232,00	-	5.652.500,00	-	-	-	206.537.819,96
166002	Equipo de laboratorio	232.173.551,96	-	19.983.232,00	-	5.652.500,00	-	-	-	206.537.819,96
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.551,96	-	19.983.232,00	-	5.652.500,00	-	-	-	206.537.819,96
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175.941.756,89	-	4.228.918,48	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	74.123.111,34
166501	Muebles y enseres	167.841.756,89	-	4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166501001	Muebles y enseres	167.841.756,89	-	4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166502	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00	-	-	-	5.200.000,00	-	-	-	2.900.000,00
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00	-	-	-	5.200.000,00	-	-	-	2.900.000,00
1670	Equipos de comunicación y computación	498.566.761,78	-	168.824.014,50	-	22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	261.276.748,28
167001	Equipo de comunicación	187.622.258,28	-	-	-	15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
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
167002	Equipo de computación	310.944.503,50	-	168.824.014,50	-	6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
167002001	Equipo de computación	310.944.503,50	-	168.824.014,50	-	6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.216.840.810,00	-	-	92.350.760,00	234.038.876,00	217.947.575,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.139.009.098,00
167502	Terrestre	1.612.139.769,00	-	-	84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167502001	Terrestre	1.612.139.769,00	-	-	84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325,00	-	-	8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167504001	Marítimo y fluvial	586.050.325,00	-	-	8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167505	De tracción	9.400.000,00	-	-	-	-	-	9.400.000,00	-	-
167505001	De tracción	9.400.000,00	-	-	-	-	-	9.400.000,00	-	-
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00	-	-	-	-	6.314.616,00	2.936.100,00	-	-
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00	-	-	-	-	6.314.616,00	2.936.100,00	-	-
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSAS Y CAFETERÍA	31.697.752,36	-	-	-	10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36	-	-	-	10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36	-	-	-	10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONSTRUCCIÓN	91.154.000,00	-	-	-	-	91.154.000,00	-	-	-
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000,00	-	-	-	-	91.154.000,00	-	-	-

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final ago.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
168305001	Equipo de construcción	91.154.000,00	-	-	-	-	91.154.000,00	-	-	-
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD	1.448.981.634,66	-	200.638.632,11	67.124.844,29	115.555.816,62	124.125.914,97	234.464.702,96	54.689.072,13	652.382.651,58
168501	EDIFICACIONES	61.623.257,09	-	-	17.030.450,23	-	11.374.995,00	1.605.452,25	-	31.612.359,61
168501001	Edificios y casas	51.441.066,76	-	-	6.848.259,90	-	11.374.995,00	1.605.452,25	-	31.612.359,61
168501028	Otras edificaciones	10.182.190,33	-	-	10.182.190,33	-	-	-	-	-
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.793.914,95	-	-	-	-	-	-	10.793.914,95	-
168502001	Plantas de generación	10.793.914,95	-	-	-	-	-	-	10.793.914,95	-
168504	Maquinaria y equipo	64.080.513,42	-	18.171.448,30	-	1.922.988,82	1.526.731,86	24.591.150,80	-	17.868.193,64
168504001	Equipo de construcción	55.009.690,38	-	18.171.448,30	-	1.922.988,82	1.526.731,86	24.591.150,80	-	8.797.370,60
168504009	Herramientas y accesorios	1.767.325,29	-	-	-	-	-	-	-	1.767.325,29
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	7.303.497,75	-	-	-	-	-	-	-	7.303.497,75
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	118.754.392,03	-	15.314.901,38	-	648.465,00	-	-	-	102.791.025,65
168505002	Equipo de laboratorio	118.754.392,03	-	15.314.901,38	-	648.465,00	-	-	-	102.791.025,65
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	74.750.525,77	-	4.228.918,48	9.022.145,82	19.984.819,05	759.183,20	17.872.469,86	-	22.882.989,36
168506001	Muebles y enseres	67.270.261,61	-	4.228.918,48	9.022.145,82	14.784.819,05	759.183,20	17.872.469,86	-	20.602.725,20
168506002	Equipo y máquina de oficina	7.480.264,16	-	-	-	5.200.000,00	-	-	-	2.280.264,16
168507	Equipos de comunicación y computación	305.443.465,01	-	160.936.067,51	-	5.513.994,82	5.425.090,89	15.120.524,97	7.489.376,29	110.958.410,53
168507001	Equipo de comunicación	76.396.488,68	-	-	-	2.889.431,64	4.906.054,31	6.448.977,51	3.002.978,68	59.149.046,54
168507002	Equipo de computación	229.046.976,33	-	160.936.067,51	-	2.624.563,18	519.036,58	8.671.547,46	4.486.397,61	51.809.363,99
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	776.195.756,72	-	-	41.072.248,24	72.846.586,70	92.241.074,92	173.313.214,91	36.405.780,89	360.316.851,06
168508002	Terrestre	553.128.849,76	-	-	34.110.332,04	57.635.853,40	37.171.695,14	48.600.115,43	31.134.923,74	344.475.930,01
168508004	Marítimo y fluvial	208.447.092,49	-	-	6.961.916,20	15.210.733,30	48.754.763,78	116.407.901,01	5.270.857,15	15.840.921,05
168508005	De tracción	5.791.433,86	-	-	-	-	-	5.791.433,86	-	-
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	8.828.380,61	-	-	-	-	6.314.616,00	2.513.764,61	-	-
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	21.999.837,88	-	-	-	10.908.056,36	3.177.069,62	1.961.890,17	-	5.952.821,73
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	21.999.837,88	-	-	-	10.908.056,36	3.177.069,62	1.961.890,17	-	5.952.821,73
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	3.730.905,87	-	-	-	3.730.905,87	-	-	-	-
168510001	Semovientes de trabajo	3.730.905,87	-	-	-	3.730.905,87	-	-	-	-
168515	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLORADOS	1.987.296,44	-	1.987.296,44	-	-	-	-	-	-
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo	1.987.296,44	-	1.987.296,44	-	-	-	-	-	-
168516	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONSTRUCCIÓN	9.621.769,48	-	-	-	-	9.621.769,48	-	-	-
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	9.621.769,48	-	-	-	-	9.621.769,48	-	-	-
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
169512002	Terrestre	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
19	OTROS ACTIVOS	359.438.340,43	-	44.118.132,93	45.475.820,00	73.713.426,00	97.402.447,00	119.085,00	71.851.429,50	26.758.000,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPO	313.179.514,50	-	-	45.475.820,00	73.713.426,00	97.402.447,00	-	71.017.821,50	25.570.000,00
190514	Bienes y servicios	313.179.514,50	-	-	45.475.820,00	73.713.426,00	97.402.447,00	-	71.017.821,50	25.570.000,00
190514001	Bienes y servicios	313.179.514,50	-	-	45.475.820,00	73.713.426,00	97.402.447,00	-	71.017.821,50	25.570.000,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.021.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	1.188.000,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1.188.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.188.000,00
190604001	Adquisición de bienes y servicios	1.188.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.188.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	119.085,00	-	-	-	-	-	119.085,00	-	-
190801	En administración	119.085,00	-	-	-	-	-	119.085,00	-	-
190801001	En administración	119.085,00	-	-	-	-	-	119.085,00	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007	Licencias	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007001	Licencias	57.754.661,00	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	13.636.528,07	-	13.636.528,07	-	-	-	-	-	-
197507	Licencias	13.636.528,07	-	13.636.528,07	-	-	-	-	-	-
197507001	Licencias	13.636.528,07	-	13.636.528,07	-	-	-	-	-	-
2	PASIVOS	1.965.604.632,83	1.875.447.420,82	176.124,00	607.480,01	1.431.866,00	40.580.715,00	45.684.713,00	5.354,00	1.670.960,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.958.818.516,83	1.868.661.304,82	176.124,00	607.480,01	1.431.866,00	40.580.715,00	45.684.713,00	5.354,00	1.670.960,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	76.767.449,93	525.956,92	-	0,01	1.239.089,00	40.000.200,00	35.000.004,00	-	2.200,00
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	75.528.360,93	525.956,92	-	0,01	-	40.000.200,00	35.000.004,00	-	2.200,00
240102001	Proyectos de inversión	75.528.360,93	525.956,92	-	0,01	-	40.000.200,00	35.000.004,00	-	2.200,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.647.740.035,04	1.641.827.490,04	175.808,00	-	132.847,00	541.822,00	5.005.304,00	507,00	56.257,00
240720	Recaudos por clasificar	1.642.362.784,04	1.641.827.490,04	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	1.642.362.784,04	1.641.827.490,04	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	5.201.470,00	-	27,00	-	132.847,00	541.822,00	4.470.010,00	507,00	56.257,00
240722003	Estampillas	5.201.470,00	-	27,00	-	132.847,00	541.822,00	4.470.010,00	507,00	56.257,00
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	3.013.260,00	-	-	-	-	33.200,00	2.980.060,00	-	-
242406	Fondos de empleados	2.980.060,00	-	-	-	-	-	2.980.060,00	-	-
242406001	Fondos de empleados	2.980.060,00	-	-	-	-	-	2.980.060,00	-	-
242407	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE RENTA	4.989.914,00	-	316,00	607.480,00	59.930,00	5.493,00	2.699.345,00	4.847,00	1.612.503,00
243603	Honorarios	40,00	-	-	-	-	-	40,00	-	-
243603001	Retenido	40,00	-	-	-	-	-	40,00	-	-
243605	Servicios	25.847,00	-	-	25.000,00	-	-	847,00	-	-
243605001	Retenido	26.579,00	-	732,00	25.000,00	-	-	847,00	-	-
243605002	Pagado (db)	732,00	-	732,00	-	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	210.856,00	-	-	-	-	-	-	-	210.856,00
243606001	Retenido	210.856,00	-	-	-	-	-	-	-	210.856,00
243608	Compras	75.357,00	-	-	-	27.353,00	4.929,00	43.075,00	-	-
243608001	Retenido	75.884,00	-	527,00	-	27.353,00	4.929,00	43.075,00	-	-
243608002	Pagado (db)	527,00	-	527,00	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	496.649,00	-	-	-	-	-	52.000,00	-	444.649,00

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
243615001	Retenido	496.649,00	-	-	-	-	-	52.000,00	-	444.649,00
243625	Impuesto a las ventas retenido.	1.137.228,00	-	-	17.812,00	31.182,00	116,00	1.088.118,00	-	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	1.137.620,00	-	392,00	17.812,00	31.182,00	116,00	1.088.118,00	-	-
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	3.043.519,00	-	316,00	564.668,00	1.395,00	448,00	1.514.847,00	4.847,00	956.998,00
243627001	Retenido	3.044.157,00	-	954,00	564.668,00	1.395,00	448,00	1.514.847,00	4.847,00	956.998,00
243627002	Pagado (db)	638,00	-	638,00	-	-	-	-	-	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	226.213.357,86	226.213.357,86	-	-	-	-	-	-	-
244501	VENTA DE BIENES	1.902.829,56	1.902.829,56	-	-	-	-	-	-	-
244501001	VENTA DE BIENES	1.902.829,56	1.902.829,56	-	-	-	-	-	-	-
244502	Venta de servicios	230.210.528,30	230.210.528,30	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	230.210.528,30	230.210.528,30	-	-	-	-	-	-	-
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	94.500,00	94.500,00	-	-	-	-	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	94.500,00	94.500,00	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	94.500,00	94.500,00	-	-	-	-	-	-	-
29	OTROS PASIVOS	6.786.116,00	6.786.116,00	-	-	-	-	-	-	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.786.116,00	6.786.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007	Ventas	234.116,00	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	6.552.000,00	6.552.000,00	-	-	-	-	-	-	-
291090001	Otros ingresos recibidos por anticipado	6.552.000,00	6.552.000,00	-	-	-	-	-	-	-
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	15.658.644.023,89	15.640.503.786,89	-	-	-	-	-	-	18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	15.294.861.973,84	15.294.861.973,84	-	-	-	-	-	-	-
4110	NO TRIBUTARIOS	15.296.228.473,84	15.296.228.473,84	-	-	-	-	-	-	-
411001	Tasas	4.914.444.852,00	4.914.444.852,00	-	-	-	-	-	-	-

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
411001001	Tasas	4.914.444.852,00	4.914.444.852,00	-	-	-	-	-	-	-
411002	Multas y sanciones	23.188.320,00	23.188.320,00	-	-	-	-	-	-	-
411002005	Sanciones administrativas	23.188.320,00	23.188.320,00	-	-	-	-	-	-	-
411046	Licencias	6.011.621.851,08	6.011.621.851,08	-	-	-	-	-	-	-
411046001	Licencias	6.011.621.851,08	6.011.621.851,08	-	-	-	-	-	-	-
411059	Derechos de explotación no relacionados con	27.894.760,76	27.894.760,76	-	-	-	-	-	-	-
411059001	Derechos de explotación no relacionados con la ir	27.894.760,76	27.894.760,76	-	-	-	-	-	-	-
411061	Contribuciones	4.319.078.690,00	4.319.078.690,00	-	-	-	-	-	-	-
411061001	Contribuciones	4.319.078.690,00	4.319.078.690,00	-	-	-	-	-	-	-
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 1.366.500,00	- 1.366.500,00	-	-	-	-	-	-	-
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.366.500,00	- 1.366.500,00	-	-	-	-	-	-	-
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.366.500,00	- 1.366.500,00	-	-	-	-	-	-	-
42	VENTA DE BIENES	8.342.721,44	8.342.721,44	-	-	-	-	-	-	-
4204	Productos manufacturados	8.342.721,44	8.342.721,44	-	-	-	-	-	-	-
420409	Productos artesanales	8.342.721,44	8.342.721,44	-	-	-	-	-	-	-
420409001	Productos artesanales	8.342.721,44	8.342.721,44	-	-	-	-	-	-	-
48	OTROS INGRESOS	355.439.328,61	337.299.091,61	-	-	-	-	-	-	18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	331.366.184,17	313.225.947,17	-	-	-	-	-	-	18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	313.225.947,17	313.225.947,17	-	-	-	-	-	-	-
480817001	Arrendamientos operativos	313.225.947,17	313.225.947,17	-	-	-	-	-	-	-
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 DETERIO	24.073.144,44	24.073.144,44	-	-	-	-	-	-	-
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	GASTOS	5.691.845.576,33	644.617.770,78	575.310.396,64	238.453.346,04	325.635.989,18	801.215.763,46	1.386.026.018,70	209.173.596,45	1.511.412.695,08
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.914.959.050,16	-	177.590,00	221.065.887,00	188.188.068,30	781.337.325,68	1.238.639.184,40	200.412.466,94	1.285.138.527,84
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.628.356.455,00	-	-	-	79.845.353,00	663.429.600,00	447.022.008,00	-	438.059.494,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	1.575.643.428,00	-	-	-	79.845.353,00	638.336.857,00	447.022.008,00	-	410.439.210,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	1.575.643.428,00	-	-	-	79.845.353,00	638.336.857,00	447.022.008,00	-	410.439.210,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	1.370.936,00	-	-	-	-	1.370.936,00	-	-	-
510803001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto	1.370.936,00	-	-	-	-	1.370.936,00	-	-	-
510807	Gastos de viaje	10.697.626,00	-	-	-	-	9.832.317,00	-	-	865.309,00
510807001	Gastos de viaje	10.697.626,00	-	-	-	-	9.832.317,00	-	-	865.309,00
510810	Viáticos	40.644.465,00	-	-	-	-	13.889.490,00	-	-	26.754.975,00
510810001	Viáticos	40.644.465,00	-	-	-	-	13.889.490,00	-	-	26.754.975,00
5111	GENERALES	2.286.602.595,16	-	177.590,00	221.065.887,00	108.342.715,30	117.907.725,68	791.617.176,40	200.412.466,94	847.079.033,84
511114	Materiales y suministros	32.055.973,98	-	-	-	7.960.118,30	8.067.955,68	4.999.400,00	-	11.028.500,00
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	Mantenimiento	80.493.088,00	-	-	862.750,00	1.062.560,00	-	27.697.140,00	-	50.870.638,00
511115001	Mantenimiento	80.493.088,00	-	-	862.750,00	1.062.560,00	-	27.697.140,00	-	50.870.638,00
511118	Arrendamiento operativo	66.462.968,00	-	-	-	-	-	-	-	66.462.968,00

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
511118001	Arrendamiento operativo	66.462.968,00	-	-	-	-	-	-	-	66.462.968,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	26.627.363,00	-	-	-	73.600,00	-	26.553.763,00	-	-
511119001	Viáticos y gastos de viaje	26.627.363,00	-	-	-	73.600,00	-	26.553.763,00	-	-
511123	Comunicaciones y transporte	27.468.207,70	-	-	-	-	569.068,00	-	16.792.729,70	10.106.410,00
511123001	Comunicaciones y transporte	27.468.207,70	-	-	-	-	569.068,00	-	16.792.729,70	10.106.410,00
511146	Combustibles y lubricantes	440.461.869,08	-	-	27.264.560,00	19.556.851,00	109.270.702,00	43.075.199,00	183.619.737,24	57.674.819,84
511146001	Combustibles y lubricantes	440.461.869,08	-	-	27.264.560,00	19.556.851,00	109.270.702,00	43.075.199,00	183.619.737,24	57.674.819,84
511154	Organización de eventos	22.497.700,00	-	-	-	-	-	22.497.700,00	-	-
511154001	Organización de eventos	22.497.700,00	-	-	-	-	-	22.497.700,00	-	-
511179	Honorarios	1.205.036.992,00	-	177.590,00	91.767.168,00	79.689.586,00	-	382.466.950,00	-	650.935.698,00
511179001	Honorarios	1.205.036.992,00	-	177.590,00	91.767.168,00	79.689.586,00	-	382.466.950,00	-	650.935.698,00
511180	Servicios	101.171.409,00	-	-	101.171.409,00	-	-	-	-	-
511180001	Servicios	101.171.409,00	-	-	101.171.409,00	-	-	-	-	-
511190	Otros gastos generales	284.327.024,40	-	-	-	-	-	284.327.024,40	-	-
511190001	Otros gastos generales	284.327.024,40	-	-	-	-	-	284.327.024,40	-	-
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	862.644.471,75	644.410.770,78	18.385.150,64	17.387.459,04	14.649.458,88	19.301.014,29	24.335.810,30	8.761.129,51	115.413.678,31
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	644.410.770,78	644.410.770,78	-	-	-	-	-	-	-
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.828.090,85	2.828.090,85	-	-	-	-	-	-	-
534714001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.828.090,85	2.828.090,85	-	-	-	-	-	-	-
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	641.582.679,93	641.582.679,93	-	-	-	-	-	-	-
534790001	Arrendamiento operativo	768,00	768,00	-	-	-	-	-	-	-
534790002	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	641.581.911,93	641.581.911,93	-	-	-	-	-	-	-
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	205.399.321,61	-	5.550.771,28	17.387.459,04	14.649.458,88	19.301.014,29	24.335.810,30	8.761.129,51	115.413.678,31
536001	EDIFICACIONES	12.691.529,02	-	-	11.098.836,08	-	333.328,00	375.190,86	-	884.174,08
536001001	Edificios y casas	2.837.829,82	-	-	1.245.136,88	-	333.328,00	375.190,86	-	884.174,08
536001028	Otras edificaciones	9.853.699,20	-	-	9.853.699,20	-	-	-	-	-
536002	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.128.283,84	-	-	-	-	-	-	1.128.283,84	-
536002001	Plantas de generación	1.128.283,84	-	-	-	-	-	-	1.128.283,84	-
536004	Maquinaria y equipo	18.218.799,53	-	1.380.543,36	-	1.142.995,44	1.038.722,56	1.781.380,32	2.820.709,60	10.054.448,25
536004001	Equipo de construcción	11.416.554,57	-	1.380.543,36	-	1.142.995,44	1.038.722,56	1.781.380,32	-	6.072.912,89
536004009	Herramientas y accesorios	822.775,60	-	-	-	-	-	-	-	822.775,60
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	3.158.759,76	-	-	-	-	-	-	-	3.158.759,76
536004016	Otra maquinaria y equipo	2.820.709,60	-	-	-	-	-	-	2.820.709,60	-
536005	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.478.175,04	-	1.332.210,08	-	376.831,84	-	-	-	13.769.133,12
536005002	Equipo de laboratorio	15.478.175,04	-	1.332.210,08	-	376.831,84	-	-	-	13.769.133,12
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.891.067,76	-	-	1.777.763,12	745.455,52	101.851,20	743.140,56	-	3.522.857,36
536006001	Muebles y enseres	6.762.177,84	-	-	1.777.763,12	745.455,52	101.851,20	743.140,56	-	3.393.967,44
536006002	Equipo y máquina de oficina	128.889,92	-	-	-	-	-	-	-	128.889,92
536007	Equipos de comunicación y computación	40.971.042,03	-	2.701.434,08	-	2.997.181,44	1.692.014,16	990.660,32	1.390.952,57	31.198.799,46
536007001	Equipo de comunicación	22.395.676,76	-	1.419.008,92	-	2.088.745,92	1.212.903,36	127.870,32	97.711,46	17.449.436,78
536007002	Equipo de computación	18.575.365,27	-	1.282.425,16	-	908.435,52	479.110,80	862.790,00	1.293.241,11	13.749.362,68
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELÉCTRICOS	102.036.408,47	-	-	4.510.859,84	8.824.010,00	9.712.857,49	20.283.219,20	3.421.183,50	55.284.278,44

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
536008002	Terrestre	73.716.659,45	-	-	3.748.952,64	8.326.186,40	3.364.816,24	3.301.243,60	2.523.854,13	52.451.606,44
536008004	Marítimo y fluvial	27.122.843,17	-	-	761.907,20	497.823,60	5.662.396,92	16.470.714,08	897.329,37	2.832.672,00
536008005	De tracción	348.145,92	-	-	-	-	-	348.145,92	-	-
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	848.759,93	-	-	-	-	685.644,33	163.115,60	-	-
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	1.207.538,56	-	-	-	-	345.331,92	162.219,04	-	699.987,60
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	1.207.538,56	-	-	-	-	345.331,92	162.219,04	-	699.987,60
536010	SEMOVIENTES Y PLANTAS	562.984,64	-	-	-	562.984,64	-	-	-	-
536010001	Semovientes de trabajo	562.984,64	-	-	-	562.984,64	-	-	-	-
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLC	136.583,76	-	136.583,76	-	-	-	-	-	-
536015009	Equipos de comunicación y computación	136.583,76	-	136.583,76	-	-	-	-	-	-
536016	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONC	6.076.908,96	-	-	-	-	6.076.908,96	-	-	-
536016005	Maquinaria y equipo	6.076.908,96	-	-	-	-	6.076.908,96	-	-	-
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	12.834.379,36	-	12.834.379,36	-	-	-	-	-	-
536605	Licencias	12.834.379,36	-	12.834.379,36	-	-	-	-	-	-
536605001	Licencias	12.834.379,36	-	12.834.379,36	-	-	-	-	-	-
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	245.849.486,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.051.024,00	-	-
5508	MEDIO AMBIENTE	245.849.486,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.051.024,00	-	-
550801	Actividades de conservación	245.849.486,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.051.024,00	-	-
550801001	Actividades de conservación	245.849.486,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.051.024,00	-	-
58	OTROS GASTOS	668.392.568,42	207.000,00	556.747.656,00	-	-	577.423,49	-	-	110.860.488,93
5802	COMISIONES	556.747.656,00	-	556.747.656,00	-	-	-	-	-	-
580240	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	-	556.747.656,00	-	-	-	-	-	-
580240001	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	-	556.747.656,00	-	-	-	-	-	-
5890	GASTOS DIVERSOS	111.437.912,42	-	-	-	-	577.423,49	-	-	110.860.488,93
589017	Pérdidas en siniestros	111.437.912,42	-	-	-	-	577.423,49	-	-	110.860.488,93
589017001	Pérdidas en siniestros	111.437.912,42	-	-	-	-	577.423,49	-	-	110.860.488,93
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS	207.000,00	207.000,00	-	-	-	-	-	-	-
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00	-	-	-	-	-	-	-
589301001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00	-	-	-	-	-	-	-
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	-	6.248.994,38	-	-	-	-	-	-
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38	-	6.248.994,38	-	-	-	-	-	-
6210	Bienes comercializados	6.248.994,38	-	6.248.994,38	-	-	-	-	-	-
621015	Productos artesanales	6.248.994,38	-	6.248.994,38	-	-	-	-	-	-
621015001	Productos artesanales	6.248.994,38	-	6.248.994,38	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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 AGOSTO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final ago.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
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 control	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 control	1.631.294,76	-	1.631.294,76	-	-	-	-	-	-
991590090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	-	1.631.294,76	-	-	-	-	-	-

Elaboró
Herly García Duarte
 Contadora PNNC

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

Firmado digitalmente por
GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2021.09.17
 19:58:23 -05'00'

Firmado digitalmente por
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.09.21
 21:07:20 -05'00'

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

31 DE AGOSTO 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
 AGOSTO DE 2021 – AGOSTO 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 **agosto de 2021 y agosto 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 **agosto de 2021**, en aras de brinda información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

NOTA 1 - SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS AGOSTO 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	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	14.909.366.032,58	8.151.495.632,70	6.757.870.399,88	82,90%
2	PASIVOS	1.965.604.632,83	548.977.887,93	1.416.626.744,90	258,05%
3	PATRIMONIO	29.866.920.746,89	20.223.279.470,85	9.643.641.276,04	47,69%
4	INGRESOS	15.658.644.023,89	11.550.324.035,50	4.108.319.988,39	35,57%
5	GASTOS	5.691.845.576,33	5.332.082.680,03	359.762.896,30	6,75%
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	9.321.028,63	- 3.072.034,25	-32,96%

VARIACIÓN MENSUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	14.909.366.032,58	14.299.007.735,09	610.358.297,49	4,27%
2	PASIVOS	1.965.604.632,83	2.459.019.593,96	- 493.414.961,13	-20,07%
3	PATRIMONIO	29.866.920.746,89	29.866.920.746,89	-	0,00%
4	INGRESOS	15.658.644.023,89	12.165.661.734,91	3.492.982.288,98	28,71%
5	GASTOS	5.691.845.576,33	4.949.643.150,81	742.202.425,52	15,00%
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	5.113.815,85	1.135.178,53	22,20%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

VARIACIÓN ANUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	364.736.851,64	744.754.978,08	- 380.018.126,44	-51,03%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.983.971.796,80	4.010.341.600,53	6.973.630.196,27	173,89%
1.5	INVENTARIOS	115.864.056,81	125.019.531,16	- 9.155.474,35	-7,32%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.085.354.986,90	2.385.744.572,93	699.610.413,97	29,32%
1.9	OTROS ACTIVOS	359.438.340,43	885.634.950,00	- 526.196.609,57	-59,41%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.958.818.516,83	548.743.771,93	1.410.074.744,90	256,96%
2.9	OTROS PASIVOS	6.786.116,00	234.116,00	6.552.000,00	2798,61%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.920.746,89	20.223.279.470,85	9.643.641.276,04	47,69%
4.1	INGRESOS FISCALES	15.294.861.973,84	11.227.175.595,03	4.067.686.378,81	36,23%
4.2	VENTA DE BIENES	8.342.721,44	16.341.784,00	- 7.999.062,56	-48,95%
4.8	OTROS INGRESOS	355.439.328,61	306.806.656,47	48.632.672,14	15,85%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.914.959.050,16	4.942.760.377,52	- 1.027.801.327,36	-20,79%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO	862.644.471,75	178.800.644,21	683.843.827,54	382,46%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	245.849.486,00	176.968.440,00	68.881.046,00	38,92%
5.8	OTROS GASTOS	668.392.568,42	33.553.218,30	634.839.350,12	1892,04%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38	9.321.028,63	- 3.072.034,25	-32,96%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59,16%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.236.706.168,46	1.156.118.767,13	80.587.401,33	6,97%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.482.336.604,74	- 9.103.238.559,67	4.620.901.954,93	-50,76%
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%

VARIACIÓN MENSUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	ago-21	jul-21	Variación \$	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	364.736.851,64	1.652.550.095,92	- 1.287.813.244,28	-77,93%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.983.971.796,80	9.004.979.679,68	1.978.992.117,12	21,98%
1.5	INVENTARIOS	115.864.056,81	116.999.235,34	- 1.135.178,53	-0,97%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.085.354.986,90	3.109.777.989,10	- 24.423.002,20	-0,79%
1.9	OTROS ACTIVOS	359.438.340,43	414.700.735,05	- 55.262.394,62	-13,33%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.958.818.516,83	2.453.635.477,96	- 494.816.961,13	-20,17%
2.9	OTROS PASIVOS	6.786.116,00	5.384.116,00	1.402.000,00	26,04%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.920.746,89	29.866.920.746,89	-	0,00%
4.1	INGRESOS FISCALES	15.294.861.973,84	11.819.044.950,34	3.475.817.023,50	29,41%
4.2	VENTA DE BIENES	8.342.721,44	6.876.337,96	1.466.383,48	21,33%
4.8	OTROS INGRESOS	355.439.328,61	339.740.446,61	15.698.882,00	4,62%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.914.959.050,16	3.212.783.924,26	702.175.125,90	21,86%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PRO	862.644.471,75	836.617.172,13	26.027.299,62	3,11%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	245.849.486,00	231.849.486,00	14.000.000,00	6,04%
5.8	OTROS GASTOS	668.392.568,42	668.392.568,42	-	0,00%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38	5.113.815,85	1.135.178,53	22,20%
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%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 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	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	364.736.851,64	744.754.978,08	- 380.018.126,44	-51,03%
1.3.11.01	Tasas	2.484.037.340,00	1.227.975.193,60	1.256.062.146,40	102,29%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	-	7.268.122.160,80	100,00%
1.3.11.04	Sanciones	-	2.258.648.057,54	- 2.258.648.057,54	-100,00%
1.3.11.27	Contribuciones	1.082.218.034,00	312.356.070,00	769.861.964,00	246,47%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	404.666.608,00	459.295.165,49	113,50%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.009.134,80	- 1.103.504,00	- 6.905.630,80	625,79%
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 831.916.670,54	- 313.973.673,00	- 517.942.997,54	164,96%
1.6.05.02	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6337,54%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	4.097.529,00	-	4.097.529,00	100,00%
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4128,56%
1.6.83.05	Maquinaria y equipo	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100,00%
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	- 10.793.914,95	-	- 10.793.914,95	100,00%
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 1.987.296,44	-	- 1.987.296,44	100,00%
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 9.621.769,48	-	- 9.621.769,48	100,00%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1.188.000,00	26.813.000,00	- 25.625.000,00	-95,57%
1.9.08.01	En administración	119.085,00	57.420.871,00	- 57.301.786,00	-99,79%
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80,45%
1.9.75.07	Licencias	- 13.636.528,07	-	- 13.636.528,07	100,00%

VARIACIÓN MENSUAL

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	364.736.851,64	1.652.550.095,92	- 1.287.813.244,28	-77,93%
1.3.11.01	Tasas	2.484.037.340,00	1.249.203.268,88	1.234.834.071,12	98,85%
1.3.11.18	Licencias	30.524.626,40	133.040.572,40	- 102.515.946,00	-77,06%
1.3.11.27	Contribuciones	1.082.218.034,00	265.768.766,00	816.449.268,00	307,20%
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	91.250.662,45	88.937.607,45	2.313.055,00	2,60%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	845.280.104,49	18.681.669,00	2,21%
1.5.10.22	Productos artesanales	115.864.056,81	116.999.235,34	- 1.135.178,53	-0,97%
1.6.85.01	EDIFICACIONES	- 61.623.257,09	- 60.047.227,30	- 1.576.029,79	2,62%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	- 64.080.513,42	- 62.187.762,47	- 1.892.750,95	3,04%
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	- 118.754.392,03	- 116.819.620,15	- 1.934.771,88	1,66%
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	- 74.750.525,77	- 73.889.142,30	- 861.383,47	1,17%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	- 305.443.465,01	- 300.523.015,62	- 4.920.449,39	1,64%
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	- 776.195.756,72	- 763.973.214,96	- 12.222.541,76	1,60%
1.6.85.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	- 3.730.905,87	- 3.660.532,79	- 70.373,08	1,92%
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 1.987.296,44	- 1.953.150,50	- 34.145,94	1,75%
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 9.621.769,48	- 8.862.155,86	- 759.613,62	8,57%
1.9.05.14	Bienes y servicios	313.179.514,50	307.183.911,50	5.995.603,00	1,95%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1.188.000,00	46.841.700,20	- 45.653.700,20	-97,46%
1.9.08.01	En administración	119.085,00	14.119.085,00	- 14.000.000,00	-99%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** El saldo a agosto 31 de 2021 fue de 364.736.851,64.

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. 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 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, del Saldo por conciliar originado por consignaciones no registradas en extracto. Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** A agosto 31 de 2021 se encuentra un saldo pendiente de recaudo de cartera por valor de \$2.484.037.340,00, se ha tenido una recuperación de cartera en lo corrido de la vigencia por éste concepto por valor de \$3.687.674,143, con un pago representativo de \$1.227.393.903,00 de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado.
- **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 agosto 31 de 2021 es de \$7.268.122.160,80, detallado así:

Coactivos: El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a agosto 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:** El saldo de esta cuenta a agosto 31 de 2021 está por un valor de \$30.524.626,40 Se da recaudos significativos en el mes de agosto así:

Trámites ambientales: Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. Se ha tenido una recuperación a agosto 31 de 2021 por valor de \$211.812.148,44 acorde al informe de cartera.

- **Cuenta 131127 – Contribuciones:** El saldo a agosto 31 de 2021 es de \$1.082.218.034,00 El valor recaudado representativo a agosto 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 \$1.082.218.034,00 que corresponde al valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de julio y agosto de 2021 pendiente de recaudo.
- **Cuenta 131145 – Derechos de explotación:** A agosto 31 de 2021, se presenta un saldo por valor de \$91.250.662,45 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 agosto 31 de 2021 es de \$58.271.569,51 total pendiente de cobro \$88.937.607,14.
- **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. El saldo a agosto 31 de 2020 es de \$La cartera recuperada en el 2021 a agosto 31 está por un valor de \$863.961.773,49 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 agosto 31 de 2021 es de \$846.198.767,76.

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 junio de 2020, se realizó 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.

- **Cuenta 1386 – Deterioro:** Se presenta un deterioro a agosto 31 de 2021 por valor de \$ - \$839.925.805,34 registrado por Nivel Central, 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..

Las correspondientes al cálculo individual, para marzo y junio se aplicó la tasa TES.

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

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

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	\$ -
TOTALES	\$ 8.909.385.406,05	\$ 811.517.932,92	\$ 28.407.910,80

Fuente: Planillas Deterioro por tercero y por cuenta

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN
AGOSTO DE 2021

Código	Cuenta Contable	SALDO A 31 DE AGO DE 2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 31 DE AGO DE 2021
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.983.971.796,80	4.419.089.513,75	6.564.882.283,05	10.983.971.796,80
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.956.152.823,65	3.581.737.398,15	7.374.415.425,50	10.956.152.823,65
1.3.11.01	Tasas	2.484.037.340,00	2.471.342.252,30	12.695.087,70	2.484.037.340,00
1.3.11.01.001	Tasas	2.484.037.340,00	2.471.342.252,30	12.695.087,70	2.484.037.340,00
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	-	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.268.122.160,80	-	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80
1.3.11.18	Licencias	30.524.626,40	28.177.111,85	2.347.514,55	30.524.626,40
1.3.11.18.001	Licencias	30.524.626,40	28.177.111,85	2.347.514,55	30.524.626,40
1.3.11.27	Contribuciones	1.082.218.034,00	1.082.218.034,00	-	1.082.218.034,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	1.082.218.034,00	1.082.218.034,00	-	1.082.218.034,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de tr	91.250.662,45	-	91.250.662,45	91.250.662,45
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de tr	91.250.662,45	-	91.250.662,45	91.250.662,45
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	863.961.773,49	847.417.884,29	16.543.889,20	863.961.773,49
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	847.417.884,29	16.543.889,20	863.961.773,49
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	863.961.773,49	847.417.884,29	16.543.889,20	863.961.773,49
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 839.925.805,34	- 13.848.773,70	- 826.077.031,64	- 839.925.805,34
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.009.134,80	- 3.809.998,70	- 4.199.136,10	- 8.009.134,80
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.009.134,80	- 3.809.998,70	- 4.199.136,10	- 8.009.134,80
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 831.916.670,54	- 10.038.774,99	- 821.877.895,55	- 831.916.670,54
1.3.86.90.001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 831.916.670,54	- 10.038.774,99	- 821.877.895,55	- 831.916.670,54

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

SALDOS A AGOSTO 31 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A agosto 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta una diferencia por valor de \$1.251.589,67 Se presenta un saldo a agosto 31 de 2021 por valor de \$3.085.354.986,90.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

CONCILIACIÓN NEÓN VS SIIF

CONCILIACIÓN 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y 1970 INTANGIBLES CONSOLIDADA FONAM PNN						
MES	15 - INVENTARIOS	16 - PPYE	19 - OTROS ACTIVOS	TOTAL PPYE SIIF	PPYE NEÓN	DIFERENCIA
ago-21	115.864.056,81	3.085.354.986,90	44.118.132,93	3.245.337.176,64	3.244.085.586,97	1.251.589,67
jul-21	116.999.235,34	3.109.777.989,10	45.722.430,35	3.272.499.654,79	3.272.499.655,05	- 0,26
jun-21	122.113.051,19	3.139.509.477,32	47.326.727,77	3.308.949.256,28	3.308.949.256,54	- 0,26
may-21	122.113.051,19	3.165.178.994,71	48.931.025,19	3.336.223.071,09	3.336.223.071,35	- 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	3.391.429.380,20	- 0,26
feb-21	122.113.051,19	3.243.113.013,77	53.743.917,45	3.418.969.982,41	3.418.969.982,67	- 0,26
ene-21	122.113.051,19	3.357.682.501,02	55.348.214,87	3.535.143.767,08	3.535.143.767,34	- 0,26
dic-20	122.113.051,19	3.384.051.983,93	56.952.512,29	3.563.117.547,41	3.563.117.547,67	- 0,26

CONCILIACIÓN 8315 - BIENES RETIRADOS Y 8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO CONSOLIDADA FONAM PNN					
MES	8315 - BIENES RETIRADOS	8361 - RESPONSABILIDADES	TOTAL SIIF	TOTAL NEÓN	DIFERENCIA
ago-21	5.597.026,46	133.855.561,00	139.452.587,46	139.452.587,46	-
jul-21	5.597.026,46	133.855.561,00	139.452.587,46	139.452.587,46	-
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:** A agosto 31 de 2021 se dan movimiento total de depreciación consolidada de activos por valor de \$-1.448.981.634,66, debidamente soportado en el Software Neón.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** A agosto 31 se presenta una disminución significativa principalmente en los meses de julio y agosto. El saldo de la cuenta por valor de \$119,085 a agosto 31 de 2021, corresponde a recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe, para el caso de vigencia anterior, 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.

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.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

VARIACIÓN ANUAL

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.239.089,00	18.618.625,00	- 17.379.536,00	-93,34%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	75.528.360,93	292.771.063,92	- 217.242.702,99	-74,20%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	-	430,00	- 430,00	-100,00%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	1.642.362.784,04	128.463.377,47	1.513.899.406,57	1178,47%
2.4.24.06	Fondos de empleados	2.980.060,00	-	2.980.060,00	100,00%
2.4.24.07	Libranzas	33.200,00	-	33.200,00	100,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	335.367,00	- 335.367,00	-100,00%
2.4.36.05	Servicios	25.847,00	4.723.783,00	- 4.697.936,00	-99,45%
2.4.36.06	Arrendamientos	210.856,00	-	210.856,00	100,00%
2.4.36.08	Compras	75.357,00	6.168.023,00	- 6.092.666,00	-98,78%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1.137.228,00	9.525.521,00	- 8.388.293,00	-88,06%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el covid 19	-	1.194.725,00	- 1.194.725,00	-100,00%
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	1.902.829,56	133.782,00	1.769.047,56	1322,34%
2.4.45.02	Venta de servicios	230.210.528,30	66.055.153,54	164.155.374,76	248,51%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	-	- 5.900.000,00	100,00%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	94.500,00	-	94.500,00	100,00%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	6.552.000,00	-	6.552.000,00	100,00%

VARIACIÓN ANUAL

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
2.4.01.02	Proyectos de inversion	75.528.360,93	399.351.091,92	- 323.822.730,99	-81,09%
2.4.07.22	Estampillas	5.201.470,00	3.721.274,00	1.480.196,00	39,78%
2.4.24.06	Fondos de empleados	2.980.060,00	-	2.980.060,00	100,00%
2.4.36.03	Honorarios	40,00	52.040,00	- 52.000,00	-99,92%
2.4.36.05	Servicios	25.847,00	847,00	25.000,00	2951,59%
2.4.36.08	Compras	75.357,00	421.240,00	- 345.883,00	-82,11%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1.137.228,00	164.298,00	972.930,00	592,17%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	3.043.519,00	2.017.045,00	1.026.474,00	50,89%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	94.500,00	235.500,00	- 141.000,00	-59,87%

- Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Se refleja un saldo a agosto 31 de 2021 por valor de \$ 1.642.362.784,04, de valores pendientes por imputar al ingreso. Se resalta que hubo afectación manual en abril mediante los comprobantes 21428 y 21440 con afectación de la cuenta por cobrar el ingreso y el pasivo – recaudos por clasificar, los cuales fueron reversados en junio 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.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

- **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	ago-21	ago-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	-75,55%

VARIACIÓN MENSUAL

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	6.893.408.365,13	6.893.408.365,13	-	0,00%

Cuenta 3109 – Resultados de ejercicios anteriores. Saldo a agosto 31 de 2020 por valor de \$ 22.973.512.381,76; utilidad y pérdida del ejercicio.

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: A agosto 31 de 2021, se presenta un saldo de \$ -3.204.214.774,15. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se dan ajustes en agosto respecto a corrección de periodos anteriores.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

VARIACIÓN ANUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
4.1.10.02	Multas y sanciones	23.188.320,00	-	23.188.320,00	100,00%
4.1.10.04	Sanciones	-	1.786.439,00	- 1.786.439,00	-100,00%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	27.894.760,76	4.621.557,00	23.273.203,76	503,58%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.366.500,00	-	- 1.366.500,00	100,00%
4.2.04.14	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557,00	- 3.224.557,00	-100,00%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	-	12.064.325,89	- 12.064.325,89	-100,00%
4.8.08.26	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100,00%
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	24.073.144,44	-	24.073.144,44	100,00%

VARIACIÓN MENSUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
4.1.10.01	Tasas	4.914.444.852,00	3.685.833.641,00	1.228.611.211,00	33,33%
4.1.10.02	Multas y sanciones	23.188.320,00	13.958.320,00	9.230.000,00	66,13%
4.1.10.46	Licencias	6.011.621.851,08	4.858.099.211,08	1.153.522.640,00	23,74%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	27.894.760,76	25.488.622,26	2.406.138,50	9,44%
4.1.10.61	Contribuciones	4.319.078.690,00	3.236.860.656,00	1.082.218.034,00	33,43%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.366.500,00	- 1.195.500,00	- 171.000,00	14,30%
4.2.04.09	Productos artesanales	8.342.721,44	6.876.337,96	1.466.383,48	21,33%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Presenta un saldo a agosto 31 de 2021 de \$4.914.444.852,00. Presentándose un aumento respecto al mes anterior del 33.33%. 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, abril, mayo y junio del Parque Natural Chingaza.
- **Cuenta 411061 – Contribuciones:** Presenta un saldo de \$ 4.319.078.690,00 a agosto 31 de 2021. Se causa un valor de \$1.082.218.034 por concepto de transferencias del sector eléctrico a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.
- **Cuenta 480817 – Arrendamiento Operativo:** Saldo a agosto 31 de 2021 por valor de \$ 313225947,17, con un aumento en agosto de \$15.698.882.
- **Cuenta 483002 – Reversión Pérdidas Deterioro:** Se presenta un saldo a agosto 31 de 2021 por valor de \$ 24.073.144,44. Acorde a los ajustes realizados de deterioro a marzo 31 y junio 30 de 2021 y soportado en planilla de deterioro Nivel Central registra valor por \$24.073.144,44.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

NOTA 1.3.5 GASTOS

VARIACIÓN ANUAL

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	1.370.936,00	-	1.370.936,00	100,00%
5.1.08.07	Gastos de viaje	10.697.626,00	2.590.413,00	8.107.213,00	312,97%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	-	15.506.568,00	- 15.506.568,00	-100,00%
5.1.11.14	Materiales y suministros	32.055.973,98	382.730.717,29	- 350.674.743,31	-91,62%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	66.462.968,00	13.874.151,00	52.588.817,00	379,04%
5.1.11.41	Sostenimiento de semovientes y plantas	-	5.286.923,00	- 5.286.923,00	-100,00%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	1.000.000,00	- 1.000.000,00	-100,00%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	22.999.697,00	- 22.999.697,00	-100,00%
5.1.11.59	Licencias	-	8.200.000,00	- 8.200.000,00	-100,00%
5.1.11.78	COMISIONES	-	9.454.255,64	- 9.454.255,64	-100,00%
5.1.11.90	Otros gastos generales	284.327.024,40	103.317.204,00	181.009.820,40	175,20%
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.828.090,85	-	2.828.090,85	100,00%
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	641.582.679,93	-	641.582.679,93	100,00%
5.3.60.01	EDIFICACIONES	12.691.529,02	4.546.206,40	8.145.322,62	179,17%
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.128.283,84	-	1.128.283,84	100,00%
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	6.076.908,96	-	6.076.908,96	100,00%
5.3.66.05	Licencias	11.230.081,94	-	11.230.081,94	100,00%
5.5.08.01	Actividades de conservación	245.849.486,00	28.500.000,00	217.349.486,00	762,63%
5.5.08.04	Investigación	-	18.115.387,00	- 18.115.387,00	-100,00%
5.5.08.90	Otros gastos en medio ambiente	-	130.353.053,00	- 130.353.053,00	-100,00%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	12.369.104,00	544.378.552,00	4401,12%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	111.437.912,42	20.203.969,50	91.233.942,92	451,56%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	-	980.144,80	- 980.144,80	-100,00%
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	-	207.000,00	100,00%

VARIACIÓN MENSUAL

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	1.575.643.428,00	1.306.777.477,00	268.865.951,00	20,57%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	1.370.936,00	-	1.370.936,00	100,00%
5.1.08.10	Viáticos	40.644.465,00	36.696.441,00	3.948.024,00	10,76%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	66.462.968,00	58.155.097,00	8.307.871,00	14,29%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	26.627.363,00	23.588.649,00	3.038.714,00	12,88%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	440.461.869,08	352.580.060,58	87.881.808,50	24,93%
5.1.11.79	Honorarios	1.205.036.992,00	986.143.642,00	218.893.350,00	22,20%
5.1.11.80	Servicios	101.171.409,00	83.316.112,00	17.855.297,00	21,43%
5.1.11.90	Otros gastos generales	284.327.024,40	193.459.624,00	90.867.400,40	46,97%
5.3.60.01	EDIFICACIONES	12.691.529,02	11.115.499,23	1.576.029,79	14,18%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	18.218.799,53	16.326.048,58	1.892.750,95	11,59%
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.478.175,04	13.543.403,16	1.934.771,88	14,29%
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6.891.067,76	6.029.684,29	861.383,47	14,29%
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	40.971.042,03	36.050.592,64	4.920.449,39	13,65%
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	102.036.408,47	89.813.866,71	12.222.541,76	13,61%
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1.207.538,56	1.056.596,24	150.942,32	14,29%
5.3.60.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	562.984,64	492.611,56	70.373,08	14,29%
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	136.583,76	102.437,82	34.145,94	33,33%
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	6.076.908,96	5.317.295,34	759.613,62	14,29%
5.5.08.01	Actividades de conservación	245.849.486,00	231.849.486,00	14.000.000,00	6,04%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

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

VARIACIÓN ANUAL

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	6.248.994,38	9.321.028,63	- 3.072.034,25	-32,96%

VARIACIÓN MENSUAL

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	6.248.994	5.113.816	1.135.179	22%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 32,96% de la cuenta respecto a la vigencia anterior. A partir de junio se dio registro de costo de ventas en la vigencia 2021, toda vez que no se habían realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales a esa fecha. A agosto 31 de 2021 se presenta un saldo por valor de \$6.248.994,00

NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

VARIACIÓN ANUAL

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	ago-21	ago-20	Variación anual	Variación %
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59,16%
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	27.640.346,13	- 22.043.319,67	-79,75%
8.3.61.01	Internas	133.855.561,00	31.224.840,00	102.630.721,00	328,68%
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00	-	0,00%
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 7.947.119.792,54	4.701.489.356,26	-59,16%
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 27.640.346,13	22.043.319,67	-79,75%
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 133.855.561,00	- 31.224.840,00	- 102.630.721,00	328,68%
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00	-	0,00%
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0,00%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 1.631.294,76	- 1.631.294,76	-	0,00%

VARIACIÓN MENSUAL

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	ago-21	jul-21	Variación mensual	Variación %
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-	0,00%
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	5.597.026,46	-	0,00%
8.3.61.01	Internas	133.855.561	133.855.561	-	0%
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581	-	0%
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436	-	0%
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026	- 5.597.026	-	0%
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 133.855.561	- 133.855.561	-	0%
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581	-	0%
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	-	0%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 1.631.295	- 1.631.295	-	0%

Si bien en el mes de agosto 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 agosto 31 de 2021, se observa \$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 AGOSTO 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:** se presenta una disminución significativa principalmente en los meses de julio y agosto. El saldo de la cuenta por **valor de \$119,085** a agosto 31 de 2021, corresponde a recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe, para el caso vigencia 2016, 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.
- **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 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A agosto 31 de 2021, se observa el saldo 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 septiembre 13**, respecto a seguimiento de solicitud de información según políticas contables de dependencias en Nivel Central. OAJ, GGH, GSIR.
- 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

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AGOSTO 2021 – 2020

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.

NOTA 2.7 ESTADOS FINANCIEROS DTAM: La DTAM no remitió la información contable y certificada por Contador con corte a agosto 31 acorde a los plazos dados por Nivel Central. La DTAM sustenta que no se había efectuado la contratación del contador.

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente
por GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2021.09.17
23:21:01 -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 agosto 31 de 2021.