

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2021 - 2020



PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA

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

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
20:34:44 -05'00"

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

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:28:48 -05'00"

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2021 - 2020



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 **PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**, reflejan los hechos económicos de la Entidad con corte a **31 de enero de 2021**, y que a su vez:

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

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:17:25 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
20:35:45 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

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

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:26:34 -05'00'

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

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:29:30 -05'00'

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/01/2021 - 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ene-21	ene-20		ene-21	ene-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	3.695.592.099	744.953.565	CORRIENTE	27.635.794.471	28.585.049.143
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	54.814.978	27.640.609	24 Cuentas por pagar	5.617.882.618	11.869.360.376
1105 Caja			2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	5.061.436.578	11.010.759.960
1110 Depósitos en instituciones financieras	54.814.978	27.640.609	2407 Recursos a favor de terceros	66.572.986	197.494.228
13 Cuentas por cobrar	107.033.498	235.431.302	2424 Descuentos de nomina	323.556.409	81.278.143
1311 Contribuciones, Tasas e Ingresos	13.643.700	22.618.018	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	48.507.963	318.287.199
1384 Otras cuentas por cobrar	232.568.300	266.523.414	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		19.002.566
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 139.178.502	- 53.710.129	2490 Otras cuentas por pagar	117.808.682	242.538.281
19 Otros activos	3.533.743.623	481.881.654	25 Beneficios a los empleados	3.883.838.657	2.749.886.245
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	366.623.438	503.550.869	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	3.883.838.657	2.749.886.245
1906 Avances y anticipos entregados	3.167.120.185	21.669.215	27 Provisiones	14.247.808.129	6.970.015.889
			2701 Litigios y demandas	14.247.808.129	6.970.015.889
NO CORRIENTE	96.435.013.339	124.819.156.542	29 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
16 Propiedades, planta y equipo	88.509.151.048	115.416.462.250	2990 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
1605 Terrenos	20.157.730.182	20.524.625.868	NO CORRIENTE	244.982.441	231.511.915
1610 Semovientes y plantas	113.258.361	119.419.209	25 Beneficios a los empleados	244.982.441	231.511.915
1635 Bienes muebles en bodega	465.923.118	6.025.683	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	244.982.441	231.511.915
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	207.919.998	108.752.513	TOTAL PASIVO	27.880.776.912	28.816.561.058
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	891.215.351	1.106.401.609			
1640 Edificaciones	48.395.831.200	76.851.441.362	PATRIMONIO		
1645 Plantas, ductos y túneles	996.657.722	737.386.564	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	72.249.828.525	96.747.549.049
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804	-	3105 Capital fiscal	8.454.828.786	8.431.666.319
1655 Maquinaria y equipo	4.494.443.768	4.057.925.224	3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.956.584.107	88.808.254.961
1660 Equipo médico y científico	1.227.834.411	1.240.953.812	3110 Resultado del ejercicio	- 1.161.584.368	492.372.232
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.082.027.880	2.424.372.966	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1670 Equipos de comunicación y computación	10.135.155.873	9.609.351.041			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.276.113.741	14.960.674.028			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	367.042.836	343.092.713			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada	- 27.107.927.108	- 31.474.983.168			
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, Planta y equ	- 26.050.099	- 74.442.897			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/01/2021 - 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ene-21	ene-20		ene-21	ene-20
19 Otros activos	7.925.862.291	9.402.694.292	TOTAL PATRIMONIO	72.249.828.525	96.747.549.049
1908 Recursos entregados en administración	6.593.467.073	8.049.360.670			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.429.814.030			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 484.225.118 -	76.480.408			
TOTAL ACTIVO	100.130.605.437	125.564.110.107	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100.130.605.437	125.564.110.107
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	62.350.742.693	7.704.232.628
83 Deudoras de control	96.201.144.905	95.255.708.325	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 96.201.144.905 -	95.395.830.825	99 Acreedoras por contra (db)	- 64.688.430.950 -	10.041.920.885
TOTAL DEUDORAS	-	-	TOTAL ACREEDORAS	-	-

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:18:10 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ
GUÁVITA

Firmado digitalmente por
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUÁVITA
Fecha: 2021.05.03 22:30:32
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:25:54 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado
digitalmente por
HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
20:39:50 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 31/01/2021 - 31/01/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ene-21	ene-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales	0	0
4110 No Tributarios	0	0
44 Transferencias y Subvenciones	65.636.556	135.534.782
4428 Otras Transferencias	65.636.556	135.534.782
47 Operaciones Interinstitucionales	1.739.902.699	2.605.966.952
4705 Fondos Recibidos	1.572.576.766	2.411.615.648
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	167.325.933	194.351.304
48 Otros Ingresos	16.610.673	65.345
4808 Ingresos Diversos	16.610.673	65.345
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	0	
TOTAL INGRESOS	1.822.149.928	2.741.567.079
GASTOS		
51 De administración y operación	2.485.463.261	2.668.802.425
5101 Sueldos y salarios	1.532.904.669	1.349.967.843
5102 Contribuciones imputadas		
5103 Contribuciones efectivas	447.694.442	394.583.008
5104 Aportes sobre la nómina	78.931.700	70.945.700
5107 Prestaciones sociales	333.162.999	409.662.169
5108 Gastos de personal diversos	2.024.488	
5111 Generales	90.744.962	411.200.705
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		32.443.000
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	483.587.103	557.908.796
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	466.343.711	501.741.768
5366 Amortización de Intangibles	17.243.392	56.167.028
5368 Provisión, Litigios y Demandas		
5.4 Transferencias y Subvenciones		
5.4.24 Subvenciones		
55 Gasto Publico Social		
5508 Medio Ambiente		
57 Operaciones Interinstitucionales	14.683.932	849.626
5720 Operaciones de enlace	14.683.932	849.626

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 31/01/2021 - 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ene-21	ene-20
58 Otros Gastos		6.378.463
5802 Comisiones		5.509
5890 Gastos Diversos		6.372.954
5897 Costos y Gastos por Distribuir		0
TOTAL GASTOS	2.983.734.296	3.233.939.311
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	-1.161.584.368	-492.372.232

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 Fecha: 2021.05.07 11:19:12 -05'00'
PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:26:14 -05'00'
NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:31:08 -05'00'
LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.04.30 20:40:48 -05'00'
HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/01/2021- 31/01/2020
(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 ENERO DE 2021	8.454.828.786	62.416.622.380	2.539.961.727		73.411.412.893
Ajustes Capital Fiscal realizados en enero de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021		2.539.961.727	-2.539.961.727		0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en la vigencia 2020					0
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107	0		73.411.412.893
Resultado del Ejercicio a ENERO de 2020 - Utilidad (Estado de Resultados)			-1.161.584.368		-1.161.584.368
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107	-1.161.584.368		72.249.828.525
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2020	8.431.666.319	88.808.254.961	-492.372.232		96.747.549.049

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:21:04 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:26:55 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:31:40 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado
digitalmente por
HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
20:41:42 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	100.130.605.437,06	13.083.232.190,59	16.532.401.488,01	10.588.694.592,79	18.620.657.410,41	25.617.632.185,41	7.383.005.915,67	8.304.981.654,18	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	54.814.978,02	5.031.240,00	-	-	6.544.000,00	38.941.000,00	4.291.000,00	7.738,02	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	54.814.978,02	5.031.240,00	-	-	6.544.000,00	38.941.000,00	4.291.000,00	7.738,02	
111005	Cuenta corriente	54.814.978,02	5.031.240,00	-	-	6.544.000,00	38.941.000,00	4.291.000,00	7.738,02	
111005001	Cuenta corriente	54.814.978,02	5.031.240,00	-	-	6.544.000,00	38.941.000,00	4.291.000,00	7.738,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	107.033.497,86	19.693.973,50	19.242.377,17	7.895.495,49	24.658.273,00	15.972.746,03	19.251.478,05	319.154,62	
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E	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	-	-	-	-	-	-	
131104	Sanciones	-	-	-	-	-	-	-	-	
131104007	Administrativas y fiscales	-	-	-	-	-	-	-	-	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	232.568.300,00	14.280.407,00	19.600.515,00	66.955.778,00	25.411.256,00	38.722.354,00	58.098.789,00	9.499.201,00	
138421	Indemnizaciones	1.240.023,00	-	1.240.023,00	-	-	-	-	-	
138421001	Indemnizaciones	1.240.023,00	-	1.240.023,00	-	-	-	-	-	
138426	Pago por cuenta de terceros	223.477.787,00	11.868.883,00	12.921.526,00	66.955.778,00	25.411.256,00	38.722.354,00	58.098.789,00	9.499.201,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	223.477.787,00	11.868.883,00	12.921.526,00	66.955.778,00	25.411.256,00	38.722.354,00	58.098.789,00	9.499.201,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	7.850.490,00	2.411.524,00	5.438.966,00	-	-	-	-	-	
138490001	Otras cuentas por cobrar	7.850.490,00	2.411.524,00	5.438.966,00	-	-	-	-	-	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE	-	8.230.133,00	358.137,83	59.060.282,51	752.983,00	22.749.607,97	38.847.310,95	9.180.046,38	
138690	Otras cuentas por cobrar	-	8.230.133,00	358.137,83	59.060.282,51	752.983,00	22.749.607,97	38.847.310,95	9.180.046,38	
138690001	Otras cuentas por cobrar	-	8.230.133,00	358.137,83	59.060.282,51	752.983,00	22.749.607,97	38.847.310,95	9.180.046,38	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.509.151.047,94	2.603.737.221,12	16.472.457.090,48	10.471.742.968,30	18.569.423.371,41	24.861.665.119,38	7.287.292.893,51	8.242.832.383,74	
1605	TERRENOS	20.157.730.182,45	-	10.328.741.033,22	1.801.131.737,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	54.850.000,00	-	25.000.000,00	3.200.000,00	-	-	26.650.000,00	-	
160501001	Urbanos	54.850.000,00	-	25.000.000,00	3.200.000,00	-	-	26.650.000,00	-	
160502	Rurales	18.757.862.182,45	-	10.302.741.033,22	1.797.931.737,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160502001	Rurales	18.757.862.182,45	-	10.302.741.033,22	1.797.931.737,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	
160504001	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-	-	-	-	-	
160505	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000,00	-	-	-	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	113.258.360,52	-	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-	-	
161001	De trabajo	113.258.360,52	-	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-	-	
161001001	Semovientes de trabajo	113.258.360,52	-	22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00	-	-	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	465.923.118,28	349.994.250,00	5.150.000,00	-	-	5.680.000,00	105.098.868,00	0,28	
163501	Maquinaria y equipo	1.400.000,00	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501001	Equipo de construcción	1.400.000,00	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
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	456.907.118,00	346.658.250,00	5.150.000,00	-	-	-	105.098.868,00	-	
163504001	Equipo de comunicación	382.095.612,00	346.658.250,00	5.150.000,00	-	-	-	30.287.362,00	-	
163504002	Equipo de computación	74.811.506,00	-	-	-	-	-	74.811.506,00	-	
163505	Equipos de transporte, tracción y	0,28	-	-	-	-	-	-	0,28	
163505002	Terrestre	0,28	-	-	-	-	-	-	0,28	
163511	Equipos de comedor, cocina,	3.336.000,00	3.336.000,00	-	-	-	-	-	-	
163511002	Equipo de restaurante y cafetería	3.336.000,00	3.336.000,00	-	-	-	-	-	-	
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	207.919.998,00	-	-	-	207.919.998,00	-	-	-	
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	11.373.761,00	-	-	-	11.373.761,00	-	-	-	
163608	Equipos de comunicación y	925.436,00	-	-	-	925.436,00	-	-	-	
163608001	Equipo de comunicación	925.436,00	-	-	-	925.436,00	-	-	-	
163609	Equipos de transporte, tracción y	186.020.801,00	-	-	-	186.020.801,00	-	-	-	
163609002	Terrestre	104.394.000,00	-	-	-	104.394.000,00	-	-	-	
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801,00	-	-	-	81.626.801,00	-	-	-	
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	891.215.351,11	78.875.351,02	1.542.800,00	223.428.580,29	215.711.907,00	371.656.712,80	-	-	
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	55.447.849,00	-	-	-	55.447.849,00	-	-	-	
163705001	Plantas de generación	55.447.849,00	-	-	-	55.447.849,00	-	-	-	
163707	Maquinaria y equipo	178.392.981,00	4.293.200,00	-	-	17.454.481,00	156.645.300,00	-	-	

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102009
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
163707001	Equipo de construcción	159.471.395,00		-	-	3.549.603,00	155.921.792,00			
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715,00				10.936.715,00				
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671,00		-	-		723.508,00			
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	6.082.200,00	4.293.200,00			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	145.553.446,32	6.029.424,52				139.524.021,80			
163709001	Muebles y enseres	139.524.021,80					139.524.021,80			
163709002	Equipo y máquina de oficina	6.029.424,52	6.029.424,52							
163710	Equipos de comunicación y	84.990.165,50	9.791.966,50	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00	11.442.966,00			
163710001	Equipo de comunicación	59.231.505,44	4.149.552,44	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00	899.900,00			
163710002	Equipo de computación	25.758.660,06	5.642.414,06			9.573.180,00	10.543.066,00			
163711	Equipos de transporte, tracción y	358.693.032,29	58.760.760,00		222.144.580,29	57.985.953,00	19.801.739,00			
163711002	Terrestre	302.446.438,29	58.760.760,00		222.144.580,29	5.239.359,00	16.301.739,00			
163711003	Marítimo y fluvial	40.429.013,00				36.929.013,00	3.500.000,00			
163711004	De tracción	12.000.000,00				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y	3.817.581,00				3.817.581,00				
163712	Equipos de comedor, cocina,	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	48.395.831.200,27	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.088.972.915,97	5.140.724.624,00	1.520.608.059,99	
164001	Edificios y casas	25.237.549.833,68		2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164001001	Edificios y casas	25.237.549.833,68		2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164002	Oficinas	4.816.064.916,95	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	577.966.153,53		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
164018001	Bodegas	577.966.153,53		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
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	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	52.233.793,00	
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	52.233.793,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	996.657.721,99		205.747.346,75	93.331.735,75	234.796.662,00	417.909.476,50	2.007.000,00	42.865.500,99	
164501	Plantas de generación	638.558.377,74		137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	42.865.500,99	
164501001	Plantas de generación	638.558.377,74		137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	42.865.500,99	
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	7.215.558,00				7.215.558,00				
164508001	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558,00				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			
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00					105.302.804,00			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.494.443.768,15	66.894.095,34	761.658.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00	2.058.204.028,91	580.675.862,27	500.398.021,01	
165501	Equipo de construcción	3.267.094.573,41	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	479.038.590,81	423.195.308,99	
165501001	Equipo de construcción	3.267.094.573,41	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	479.038.590,81	423.195.308,99	
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	912.669.051,80	3.264.314,97	324.789.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	89.614.120,46	63.181.180,02	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
165511001	Herramientas y accesorios	912.669.051,80	3.264.314,97	324.789.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	89.614.120,46	63.181.180,02	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.475,94	50.828.405,27			28.228.729,00	19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.475,94	50.828.405,27			28.228.729,00	19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de	8.089.871,00				8.089.871,00				
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de	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	-	7.871.850,00	
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.227.834.410,55	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	66.974.905,00	288.267.762,43	95.587.256,20	142.429.125,51	
166001	Equipo de investigación	207.401.122,00	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166001001	Equipo de investigación	207.401.122,00	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166002	Equipo de laboratorio	1.005.832.650,55	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.429.003,00	93.522.683,43	92.859.606,20	140.484.735,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.005.832.650,55	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.429.003,00	93.522.683,43	92.859.606,20	140.484.735,51	
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	3.082.027.879,70	116.900.258,62	431.438.700,59	408.329.226,52	220.592.535,00	1.170.006.134,85	356.412.797,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.600.467.535,40	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	220.592.535,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.600.467.535,40	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	220.592.535,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	166.374.912,41	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	166.374.912,41	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.442.402,00	1.442.402,00							
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.442.402,00	1.442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de	313.743.029,89				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de	313.743.029,89				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	10.135.155.872,63	1.833.541.097,86	1.039.589.633,37	1.321.586.116,21	992.510.174,00	2.318.121.218,90	1.808.915.903,85	820.891.728,44	
167001	Equipo de comunicación	5.327.150.784,99	371.410.437,88	694.185.170,55	956.281.329,70	712.119.049,00	1.105.682.993,95	1.017.649.048,70	469.822.755,21	
167001001	Equipo de comunicación	5.327.150.784,99	371.410.437,88	694.185.170,55	956.281.329,70	712.119.049,00	1.105.682.993,95	1.017.649.048,70	469.822.755,21	
167002	Equipo de computación	4.661.069.150,00	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	279.750.187,00	1.212.438.224,95	791.266.855,15	351.068.973,23	
167002001	Equipo de computación	4.661.069.150,00	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	279.750.187,00	1.212.438.224,95	791.266.855,15	351.068.973,23	
167007	Equipos de comunicación y	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00				
167007001	Equipos de comunicación y	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00				
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE,	18.276.113.740,91	557.988.126,00	1.887.094.282,00	2.692.601.922,00	2.375.345.651,00	5.945.423.523,49	2.160.869.102,11	2.656.791.134,31	
167502	Terrestre	13.033.234.224,02	557.988.126,00	1.849.276.982,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167502001	Terrestre	13.033.234.224,02	557.988.126,00	1.849.276.982,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167504	Marítimo y fluvial	5.083.160.344,40		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167504001	Marítimo y fluvial	5.083.160.344,40		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167505	De tracción	80.441.325,49			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	80.441.325,49			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167590	Otros equipos de transporte,	79.277.847,00		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y	79.277.847,00		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	367.042.835,74	5.118.512,72	53.509.846,23	39.298.908,06	69.895.851,00	129.193.294,53	43.754.039,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	290.043.294,74	5.118.512,72	46.042.846,23	36.817.088,06	32.882.863,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	290.043.294,74	5.118.512,72	46.042.846,23	36.817.088,06	32.882.863,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168004	Equipo de lavandería	76.999.541,00		7.467.000,00	2.481.820,00	37.012.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
168004001	Equipo de lavandería	76.999.541,00		7.467.000,00	2.481.820,00	37.012.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	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	-		
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	-		

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
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	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	5.902.400,00				5.902.400,00				
168390	Otras propiedades, planta y equipo	25.831.975,00				25.831.975,00				
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en	25.831.975,00				25.831.975,00				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE	- 27.107.927.108,49	- 1.727.211.010,62	- 2.802.106.723,95	- 4.426.350.266,27	- 4.283.524.248,59	- 8.455.850.647,00	- 3.066.165.230,42	- 2.346.718.981,64	
168501	Edificaciones	- 7.360.159.264,99	- 218.216.820,19	- 698.824.860,73	- 1.156.894.792,62	- 1.528.582.761,59	- 2.341.436.299,50	- 1.201.324.955,75	- 214.878.774,61	
168501001	Edificios y casas	- 4.553.978.027,69	-	- 579.524.188,63	- 1.008.496.481,10	- 366.742.982,89	- 1.401.181.620,83	- 986.457.655,26	- 211.575.098,98	
168501002	Oficinas	- 688.529.361,92	- 206.667.992,04	-	-	- 72.587.018,66	- 409.274.351,22	-	-	
168501013	Invernaderos	- 751.121,00	-	- 751.121,00	-	-	-	-	-	
168501014	Casetas y campamentos	- 507.707.044,38	-	-	-	- 483.514.773,43	- 24.192.270,95	-	-	
168501015	Parqueaderos y garajes	- 13.352.321,63	- 11.548.828,15	-	-	-	- 1.803.493,48	-	-	
168501016	Bodegas	- 101.175.392,39	-	- 54.211.814,05	- 15.447.626,24	- 4.743.924,67	- 26.772.027,43	-	-	
168501019	Pozos	- 71.576.908,34	-	-	- 62.687.282,32	-	- 8.889.626,02	-	-	
168501020	Tanques de almacenamiento	- 302.356,27	-	-	-	-	- 302.356,27	-	-	
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 281.685.408,61	-	-	-	- 63.214.451,36	- 194.194.381,43	- 24.276.575,82	-	
168501028	Otras edificaciones	- 1.141.101.322,76	-	- 64.337.737,05	- 70.263.402,96	- 537.779.610,58	- 274.826.171,87	- 190.590.724,67	- 3.303.675,63	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 148.180.597,73		- 41.909.386,03	- 17.814.154,39		- 88.457.057,31			
168502002	Plantas de tratamiento	- 100.488.324,84	-	- 41.909.386,03	-	-	- 58.578.938,81	-	-	
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	- 47.692.272,89	-	-	- 17.814.154,39	-	- 29.878.118,50	-	-	
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046,02					- 52.622.046,02			
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 52.622.046,02	-	-	-	-	- 52.622.046,02	-	-	
168504	Maquinaria y equipo	- 2.558.618.095,31	- 50.526.515,21	- 272.647.672,70	- 234.925.111,17	- 275.121.658,23	- 1.134.549.932,62	- 213.506.272,34	- 377.340.933,04	
168504001	Equipo de construcción	- 1.905.646.928,43	- 10.344.209,01	- 161.109.348,61	- 157.971.003,76	- 45.674.340,18	- 998.304.997,03	- 190.921.951,35	- 341.321.078,49	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 52.761.676,96	-	-	-	- 17.206.685,63	- 35.554.991,33	-	-	
168504009	Herramientas y accesorios	- 230.251.222,68	- 3.121.992,80	- 70.252.021,61	- 35.785.033,13	- 36.022.915,98	- 51.225.004,01	- 19.823.174,42	- 14.021.080,73	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 61.570.911,74	- 37.060.313,40	-	-	- 15.606.352,44	- 5.790.473,92	- 1.781.338,15	- 1.332.433,83	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de	- 5.094.590,79	-	-	-	- 5.094.590,79	-	-	-	
168504015	Equipo de seguridad y rescate	- 405.799,00	-	-	-	-	- 405.799,00	-	-	
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 302.886.965,71	-	- 41.286.302,48	- 41.169.074,28	- 155.516.773,21	- 43.268.667,33	- 979.808,42	- 20.666.339,99	
168505	Equipo médico y científico	- 651.218.325,06	- 4.125.234,75	- 267.769.690,52	- 46.789.972,16	- 31.833.940,84	- 175.304.459,87	- 17.809.066,90	- 107.585.960,02	
168505001	Equipo de investigación	- 151.367.989,45	-	-	- 6.140.093,64	-	- 142.048.652,18	- 1.693.798,42	- 1.485.445,21	
168505002	Equipo de laboratorio	- 489.760.126,94	- 4.125.234,75	- 258.991.426,56	- 40.649.878,52	- 30.521.996,13	- 33.255.807,69	- 16.115.268,48	- 106.100.514,81	
168505003	Equipo de urgencias	- 8.778.263,96	-	- 8.778.263,96	-	-	-	-	-	
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.311.944,71	-	-	-	- 1.311.944,71	-	-	-	
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.211.527.265,57	- 70.479.358,42	- 160.520.403,60	- 266.306.295,75	- 81.804.891,07	- 365.690.156,29	- 112.791.531,56	- 153.934.628,88	
168506001	Muebles y enseres	- 999.631.127,93	- 67.966.955,67	- 89.414.256,67	- 256.551.078,70	- 81.804.891,07	- 262.464.147,14	- 103.142.789,25	- 138.287.009,43	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 115.057.748,57	- 2.438.802,88	- 71.106.146,93	- 9.755.217,05	-	- 10.236.200,64	- 9.376.455,97	- 12.144.925,10	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 73.599,87	- 73.599,87	-	-	-	-	-	-	
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de	- 96.764.789,20	-	-	-	-	- 92.989.808,51	- 272.286,34	- 3.502.694,35	
168507	Equipos de comunicación y	- 5.573.569.228,03	- 1.044.435.928,95	- 623.320.024,65	- 879.261.555,24	- 526.595.914,56	- 1.323.300.234,22	- 685.884.750,21	- 490.770.820,20	
168507001	Equipo de comunicación	- 2.801.400.207,01	- 182.972.634,73	- 398.460.095,43	- 625.649.373,60	- 386.392.036,85	- 633.271.920,74	- 317.757.612,97	- 256.896.532,69	
168507002	Equipo de computación	- 2.647.891.372,87	- 741.745.068,07	- 224.859.929,22	- 253.612.181,64	- 135.644.455,71	- 690.028.313,48	- 368.127.137,24	- 233.874.287,51	
168507006	Equipos de comunicación y	- 120.134.828,18	- 119.718.226,15	-	-	- 416.602,03	-	-	-	
168507007	Otros equipos de comunicación y	- 4.142.819,97	-	-	-	- 4.142.819,97	-	-	-	
168508	Equipos de transporte, tracción y	- 7.142.517.596,69	- 257.894.402,03	- 686.980.091,95	- 1.126.706.632,08	- 641.880.783,75	- 2.625.301.078,77	- 819.455.221,62	- 984.299.386,49	
168508002	Terrestre	- 5.423.885.568,30	- 257.894.402,03	- 673.989.535,43	- 1.109.353.640,20	- 335.516.257,63	- 1.670.196.781,33	- 447.807.696,02	- 929.127.255,66	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.644.850.304,61	-	- 12.574.563,66	- 7.332.140,48	- 277.056.696,36	- 926.878.322,70	- 368.188.510,54	- 52.820.070,87	
168508005	De tracción	- 45.541.818,62	-	- 4.403.230,68	- 14.640.181,48	- 21.868.067,06	- 2.668.003,72	- 1.962.335,68	-	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y	- 28.239.905,16	-	- 415.992,86	- 5.617.620,72	- 14.667.648,28	- 6.357.907,68	- 791.011,34	- 389.724,28	
168509	Equipos de comedor, cocina,	- 215.082.957,75	- 3.184.293,84	- 39.009.898,61	- 26.517.954,48	- 53.099.627,14	- 62.182.798,41	- 13.179.906,87	- 17.908.478,40	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 168.099.959,05	- 3.184.293,84	- 34.730.005,05	- 26.302.863,08	- 24.772.337,11	- 54.083.896,00	- 12.008.104,39	- 13.018.459,58	
168509004	Equipo de lavandería	- 46.982.998,70	-	- 4.279.893,56	- 215.091,40	- 28.327.290,03	- 8.098.902,41	- 1.171.802,48	- 4.890.018,82	
168510	Semovientes y plantas	- 70.727.289,35		- 8.978.199,25	- 27.966.577,50	- 2.003.655,20	- 31.778.857,40			
168510001	Semovientes de trabajo	- 70.727.289,35	-	- 8.978.199,25	- 27.966.577,50	- 2.003.655,20	- 31.778.857,40	-	-	
168513	Bienes muebles en bodega	- 11.837.391,81	- 7.821.128,50		- 603.695,91			- 2.213.525,17		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de	- 1.047.570,90	-	-	-	-	- 1.047.570,90	-	-	
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 151.471,33	-	-	-	-	- 151.471,33	-	-	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168513033	Equipos de comunicación y	- 9.033.895,54	- 7.734.021,52	- 603.695,91	-	-	-	-	- 696.178,11	-
168513034	Equipos de comunicación y	- 1.517.347,06	-	-	-	-	-	-	- 1.517.347,06	-
168513060	Equipos de comedor, cocina, despensa	- 87.106,98	-	-	-	-	-	-	-	-
168514	Propiedades, planta y equipo en	- 61.546.717,92				61.546.717,92				
168514028	Edificaciones - otras edificaciones	-				-				
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas,	- 6.796.789,45				- 6.796.789,45				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y	- 5.289.736,96				- 5.289.736,96				
168514086	Equipos de comunicación y	- 667.329,14				- 667.329,14				
168514094	Equipos de transporte, tracción y	- 19.216.358,61				- 19.216.358,61				
168514095	Equipos de transporte, tracción y	- 29.576.503,76				- 29.576.503,76				
168515	Propiedades, planta y equipo no	- 675.162.195,71	- 70.527.328,73	- 1.542.800,00	- 167.816.565,49	- 181.246.817,13	- 254.028.684,36			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 29.401.699,83				- 29.401.699,83				
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de	- 115.405.119,71				- 3.521.047,01	- 111.884.072,70			
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de	- 9.079.013,90				- 9.079.013,90				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 1.744.312,35				- 1.107.039,76	- 637.272,59			
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda	- 4.988.405,34	- 3.199.405,34			- 1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y	- 46.151.249,78				- 46.151.249,78				
168515081	Equipo médico y científico - equipo de	- 555.760,08			- 555.760,08					
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 84.441.367,78				-	- 84.441.367,78			
168515091	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 6.029.424,52	- 6.029.424,52			-				
168515096	Equipos de comunicación y	- 49.700.354,42	- 3.542.895,56	- 1.542.800,00	- 310.959,48	- 43.618.149,58	- 685.549,80			
168515097	Equipos de comunicación y	- 24.103.687,50	- 5.367.373,72			- 8.199.061,38	- 10.537.252,40			
168515104	Equipo de transporte, tracción y	- 239.602.426,39	- 52.388.229,59		- 166.949.845,93	- 5.013.258,16	- 15.251.092,71			
168515105	Equipo de transporte, tracción y	- 32.404.298,57				- 31.294.019,39	- 1.110.279,18			
168515106	Equipo de transporte, tracción y	- 9.177.754,20				- 9.177.754,20				
168515110	Equipo de transporte, tracción y	- 3.737.188,12				- 3.737.188,12				
168515112	Equipos de comedor, cocina, despensa	- 16.080.126,87				- 16.000.029,50	- 80.097,37			
168515114	Equipos de comedor, cocina, despensa	- 2.560.006,35				- 2.560.006,35				
168516	Propiedades, planta y equipo en	- 1.375.158.136,55			- 475.350.655,39	- 899.807.481,16				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 731.493.979,64			- 402.933.858,42	- 328.560.121,22				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 10.535.805,25				- 10.535.805,25				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 58.204.537,20				- 58.204.537,20				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.730.098,47		- 3.730.098,47						
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 215.632.035,23				- 215.632.035,23				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de	- 122.979.060,23			- 49.134.496,07	- 73.844.564,16				
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de	- 75.100.910,83				- 75.100.910,83				
168516076	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.318.939,08			- 686.791,69	- 632.147,39				
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 77.627.053,22			- 18.865.410,74	- 58.761.642,48				
168516101	Equipos de transporte, tracción y	- 52.605.278,79				- 52.605.278,79				
168516106	Equipos de transporte, tracción y	- 2.131.423,97				- 2.131.423,97				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en	- 23.799.014,64				- 23.799.014,64				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE	- 26.050.098,67	- 6.325.583,47					- 19.724.515,20		
169512	Equipo de transporte, tracción y	- 19.724.515,20						- 19.724.515,20		
169512002	Terrestre	- 19.724.515,20						- 19.724.515,20		
169525	Propiedades, planta y equipo no	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
169525104	Equipo de transporte, tracción y	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
19	OTROS ACTIVOS	11.459.605.913,24	10.454.769.755,97	40.702.020,36	109.056.129,00	20.031.766,00	701.053.320,00	72.170.544,11	61.822.377,80	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS	366.623.437,65	99.890.049,74	40.508.027,36	84.056.129,00	20.031.766,00		66.066.292,64	56.071.172,91	
190501	Seguros	99.886.685,74	99.886.685,74							
190501001	Seguros	99.886.685,74	99.886.685,74							
190514	Bienes y servicios	266.658.254,91	3.364,00	40.429.530,36	84.056.129,00	20.031.766,00		66.066.292,64	56.071.172,91	
190514001	Bienes y servicios	266.658.254,91	3.364,00	40.429.530,36	84.056.129,00	20.031.766,00		66.066.292,64	56.071.172,91	
190590	Otros bienes y servicios pagados	78.497,00								
190590001	Otros bienes y servicios pagados por	78.497,00			78.497,00					
1906	AVANCES Y ANTICIPOS	3.167.120.185,00	3.061.540.014,00	193.993,00			103.186.525,00	99.653,00	2.100.000,00	
190601	Anticipos sobre convenios y	3.061.540.014,00	3.061.540.014,00							
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00	3.061.540.014,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de	293.646,00		193.993,00				99.653,00		
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646,00		193.993,00				99.653,00		
190604	Anticipo para adquisición de bienes	105.286.525,00					103.186.525,00		2.100.000,00	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00					103.186.525,00		2.100.000,00	

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	6.593.467.072,84	5.970.600.277,84	-	25.000.000,00	-	597.866.795,00	-	-	-
190801	En administración	6.593.467.072,84	5.970.600.277,84	-	25.000.000,00	-	597.866.795,00	-	-	-
190801001	En administración	6.593.467.072,84	5.970.600.277,84	-	25.000.000,00	-	597.866.795,00	-	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.816.620.336,04	1.792.145.555,04	-	-	-	-	15.664.159,00	8.810.622,00	-
197007	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04	-	-	-	-	15.664.159,00	8.810.622,00	-
197007001	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04	-	-	-	-	15.664.159,00	8.810.622,00	-
197008	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00	-	-	-	-	-	-	-
197008001	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00	-	-	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE	-	484.225.118,29	-	469.406.140,65	-	-	9.659.560,53	-	5.159.417,11
197507	Licencias	-	484.225.118,29	-	469.406.140,65	-	-	9.659.560,53	-	5.159.417,11
197507001	Licencias	-	484.225.118,29	-	469.406.140,65	-	-	9.659.560,53	-	5.159.417,11
2	PASIVOS	27.880.776.912,15	22.222.833.361,29	964.879.799,25	638.612.624,27	1.313.358.190,37	1.694.727.619,95	616.192.586,01	425.150.278,01	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	5.617.882.617,91	2.812.688.121,88	381.361.790,30	300.504.139,76	639.051.973,78	1.168.288.109,38	161.149.546,46	149.816.483,35	5.022.453,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y	5.061.436.577,54	2.691.818.574,88	334.839.930,30	202.096.236,37	566.031.092,78	1.040.568.924,30	103.983.628,46	122.098.190,45	-
240101	Bienes y servicios	401.852.005,18	-	-	54.990.024,07	-	217.634.940,30	103.983.628,46	25.243.412,35	-
240101001	Bienes y servicios	401.852.005,18	-	-	54.990.024,07	-	217.634.940,30	103.983.628,46	25.243.412,35	-
240102	Proyectos de inversión	4.659.584.572,36	2.691.818.574,88	334.839.930,30	147.106.212,30	566.031.092,78	822.933.984,00	-	96.854.778,10	-
240102001	Proyectos de inversión	4.659.584.572,36	2.691.818.574,88	334.839.930,30	147.106.212,30	566.031.092,78	822.933.984,00	-	96.854.778,10	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE	66.572.986,01	7.975.821,00	-	4.743.429,01	15.830.302,00	33.920.498,10	1.184.301,00	2.103.818,10	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.034.163,00	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	-
240706001	Cobro cartera de terceros	7.034.163,00	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
240720	Recaudos por clasificar	22.231.367,90	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	2.103.965,10	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	22.231.367,90	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	2.103.965,10	5.022.453,00
240722	Estampillas	37.206.763,11	689,00	-	78.459,01	6.026.231,00	30.976.697,10	124.540,00	147,00	-
240722002	Retención estampilla pro unal y otras	27.943,00	-	-	-	-	27.943,00	-	-	-
240722003	Estampillas	37.178.820,11	689,00	-	78.459,01	6.026.231,00	30.948.754,10	124.540,00	147,00	-
240790	Otros recursos a favor de terceros	100.692,00	-	-	-	-	74.053,00	26.639,00	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	100.692,00	-	-	-	-	74.053,00	26.639,00	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	323.556.408,98	71.787.797,00	36.037.293,00	48.485.635,00	42.132.880,00	65.707.523,98	37.403.897,00	22.001.383,00	-
242401	Aportes a fondos pensionales	82.178.700,00	22.430.800,00	8.445.000,00	14.960.900,00	8.164.700,00	11.737.000,00	10.447.200,00	5.993.100,00	-
242401001	Aportes a fondos pensionales	82.178.700,00	22.430.800,00	8.445.000,00	14.960.900,00	8.164.700,00	11.737.000,00	10.447.200,00	5.993.100,00	-
242402	Aportes a seguridad social en salud	84.586.468,00	19.049.270,00	7.774.600,00	15.162.113,00	7.529.100,00	20.242.485,00	9.362.000,00	5.466.900,00	-
242402001	Aportes a seguridad social en salud	84.586.468,00	19.049.270,00	7.774.600,00	15.162.113,00	7.529.100,00	20.242.485,00	9.362.000,00	5.466.900,00	-
242404	Sindicatos	5.190.053,00	254.457,00	646.305,00	868.318,00	1.061.715,00	972.106,00	882.409,00	504.743,00	-
242404001	Sindicatos	5.190.053,00	254.457,00	646.305,00	868.318,00	1.061.715,00	972.106,00	882.409,00	504.743,00	-
242406	Fondos de empleados	22.463.474,98	4.004.400,00	3.343.178,00	1.166.350,00	1.648.855,00	7.667.633,98	3.298.495,00	1.334.563,00	-
242406001	Fondos de empleados	22.463.474,98	4.004.400,00	3.343.178,00	1.166.350,00	1.648.855,00	7.667.633,98	3.298.495,00	1.334.563,00	-
242407	Libranzas	102.368.797,00	21.785.912,00	10.010.391,00	12.832.714,00	20.787.249,00	19.375.098,00	10.327.535,00	7.249.898,00	-
242407001	Libranzas	102.368.797,00	21.785.912,00	10.010.391,00	12.832.714,00	20.787.249,00	19.375.098,00	10.327.535,00	7.249.898,00	-
242411	Embargos judiciales	5.780.318,00	-	1.096.543,00	-	1.092.510,00	2.686.458,00	808.142,00	96.665,00	-
242411001	Embargos judiciales	5.780.318,00	-	1.096.543,00	-	1.092.510,00	2.686.458,00	808.142,00	96.665,00	-
242413	Cuentas de ahorro para el fomento	1.453.877,00	1.453.877,00	-	-	-	-	-	-	-
242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de	1.453.877,00	1.453.877,00	-	-	-	-	-	-	-
242490	Otros descuentos de nómina	19.534.721,00	2.809.081,00	4.721.276,00	3.495.240,00	1.848.751,00	3.026.743,00	2.278.116,00	1.355.514,00	-
242490001	Otros descuentos de nómina	19.534.721,00	2.809.081,00	4.721.276,00	3.495.240,00	1.848.751,00	3.026.743,00	2.278.116,00	1.355.514,00	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	48.507.962,95	15.290.789,00	2.396.467,00	3.158.556,95	5.848.599,00	12.145.437,00	7.911.160,00	1.756.954,00	-
243603	Honorarios	2.694,00	4,00	899,00	-	-	1.791,00	-	-	-
243603001	Retenido	3.928.096,00	3.925.406,00	899,00	-	-	1.791,00	-	-	-
243603002	Pagado (db)	-	3.925.402,00	-	-	-	-	-	-	-
243604	Comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243604001	Retenido	598,00	598,00	-	-	-	-	-	-	-
243604002	Pagado (db)	-	598,00	-	-	-	-	-	-	-
243605	Servicios	2.703.551,00	37,00	923.931,00	900,00	1.340.917,00	436.228,00	693,00	845,00	-
243605001	Retenido	3.155.551,00	452.037,00	923.931,00	900,00	1.340.917,00	436.228,00	693,00	845,00	-
243605002	Pagado (db)	-	452.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	542.576,00	876,00	999,00	420.216,00	93,00	213,00	120.153,00	26,00	-
243606001	Retenido	6.353.576,00	5.811.876,00	999,00	420.216,00	93,00	213,00	120.153,00	26,00	-
243606002	Pagado (db)	-	5.811.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243608	Compras	716.189,95	180,00	202,00	978,95	680.587,00	32.715,00	688,00	839,00	-
243608001	Retenido	6.423.189,95	5.707.180,00	202,00	978,95	680.587,00	32.715,00	688,00	839,00	-

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES Occidentales	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
243608002	Pagado (db)	- 5.707.000,00	- 5.707.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	30.306.655,00	15.286.236,00	1.445.758,00	2.703.073,00	2.526.737,00	3.139.005,00	3.465.095,00	1.740.751,00	
243615001	Retenido	62.558.655,00	47.538.236,00	1.445.758,00	2.703.073,00	2.526.737,00	3.139.005,00	3.465.095,00	1.740.751,00	
243615002	Pagado (db)	- 32.252.000,00	- 32.252.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	517.784,00	191,00	388,00	32.637,00	483.287,00	767,00	498,00	16,00	
243625001	Retenido - a responsables del regimen	5.673.784,00	5.156.191,00	388,00	32.637,00	483.287,00	767,00	498,00	16,00	
243625002	Pagado - a responsables del regimen	- 5.156.000,00	- 5.156.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	5.254,00	28,00	539,00	641,00	937,00	1.299,00	941,00	869,00	
243626001	Retenido	2.878.254,00	2.873.028,00	539,00	641,00	937,00	1.299,00	941,00	869,00	
243626002	Pagado (db)	- 2.873.000,00	- 2.873.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y	13.712.483,00	3.237,00	22.975,00	111,00	816.041,00	8.533.419,00	4.323.092,00	13.608,00	
243627001	Retenido	51.669.483,00	37.960.237,00	22.975,00	111,00	816.041,00	8.533.419,00	4.323.092,00	13.608,00	
243627002	Pagado (db)	- 37.957.000,00	- 37.957.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243630	Impuesto solidario por el covid 19	-	-	-	-	-	-	-	-	
243630001	Retenido	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243631	Aporte solidario voluntario por el	-	-	-	-	-	-	-	-	
243631001	Retenido	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243690	Otras retenciones	776,00	-	776,00	-	-	-	-	-	
243690001	Retenido	776,00	-	776,00	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	117.808.682,43	25.815.140,00	8.088.100,00	42.020.282,43	9.209.100,00	15.945.726,00	10.666.560,00	6.063.774,00	
249034	Aportes a escuelas industriales,	23.885.400,00	6.244.600,00	2.416.500,00	3.983.800,00	2.764.700,00	3.530.100,00	3.192.900,00	1.752.800,00	
249034001	Aportes a escuelas industriales e	15.919.400,00	4.161.400,00	1.610.400,00	2.657.100,00	1.842.400,00	2.352.400,00	2.127.700,00	1.168.000,00	
249034002	Aportes a la esap	7.966.000,00	2.083.200,00	806.100,00	1.326.700,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
249050	Aportes al icbf y sena	55.669.300,00	14.555.300,00	5.630.200,00	9.289.300,00	6.444.400,00	8.226.800,00	7.439.800,00	4.083.500,00	
249050001	Aportes al icbf	47.701.900,00	12.472.100,00	4.824.100,00	7.961.200,00	5.522.100,00	7.049.100,00	6.374.600,00	3.498.700,00	
249050002	Aportes al sena	7.967.400,00	2.083.200,00	806.100,00	1.328.100,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
249051	Servicios públicos	5.049.100,00	5.015.240,00	-	-	-	-	33.860,00	-	
249051001	Servicios públicos	5.049.100,00	5.015.240,00	-	-	-	-	33.860,00	-	
249054	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249054001	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249055	Servicios	22.887.363,43	-	-	20.803.890,43	-	1.855.999,00	-	227.474,00	
249055001	Servicios	22.887.363,43	-	-	20.803.890,43	-	1.855.999,00	-	227.474,00	
249058	Arrendamiento operativo	7.943.292,00	-	-	7.943.292,00	-	-	-	-	
249058001	Arrendamiento operativo	7.943.292,00	-	-	7.943.292,00	-	-	-	-	
249090	Otras cuentas por pagar	41.400,00	-	41.400,00	-	-	-	-	-	
249090001	Otras cuentas por pagar	41.400,00	-	41.400,00	-	-	-	-	-	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.128.821.098,68	1.276.072.043,85	583.518.008,95	338.108.484,51	674.306.216,59	526.439.510,57	455.043.039,55	275.333.794,66	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	3.883.838.657,38	1.219.330.630,45	528.785.079,82	289.895.635,02	644.283.282,54	493.815.920,00	443.444.263,00	264.283.846,55	
251101	Nómina por pagar	936.441,00	-	-	-	-	-	936.441,00	-	
251101001	Nómina por pagar	936.441,00	-	-	-	-	-	936.441,00	-	
251102	Cesantías	-	-	-	-	-	-	-	-	
251102001	Cesantías	-	-	-	-	-	-	-	-	
251104	Vacaciones	1.337.539.206,66	485.852.426,59	116.807.623,00	116.775.991,42	234.262.380,65	152.826.896,00	144.274.298,00	86.739.591,00	
251104001	Vacaciones	1.337.539.206,66	485.852.426,59	116.807.623,00	116.775.991,42	234.262.380,65	152.826.896,00	144.274.298,00	86.739.591,00	
251105	Prima de vacaciones	929.053.076,78	331.486.761,03	90.967.057,00	78.513.750,76	159.786.772,99	107.137.702,00	103.056.758,00	58.104.275,00	
251105001	Prima de vacaciones	929.053.076,78	331.486.761,03	90.967.057,00	78.513.750,76	159.786.772,99	107.137.702,00	103.056.758,00	58.104.275,00	
251106	Prima de servicios	416.449.093,91	130.219.608,91	3.252.001,00	-	100.306.252,00	78.746.201,00	66.364.843,00	37.560.188,00	
251106001	Prima de servicios	416.449.093,91	130.219.608,91	3.252.001,00	-	100.306.252,00	78.746.201,00	66.364.843,00	37.560.188,00	
251107	Prima de navidad	360.059.352,30	41.118.110,30	253.572.764,00	-	10.343.943,00	22.860.048,00	20.054.167,00	12.110.320,00	
251107001	Prima de navidad	360.059.352,30	41.118.110,30	253.572.764,00	-	10.343.943,00	22.860.048,00	20.054.167,00	12.110.320,00	
251108	Licencias	-	-	-	-	-	-	-	-	
251108001	Licencias	-	-	-	-	-	-	-	-	
251109	Bonificaciones	388.927.778,73	116.970.423,62	14.979.580,82	23.136.192,84	90.408.733,90	59.427.319,00	48.707.756,00	35.297.772,55	
251109001	Bonificaciones	388.927.778,73	116.970.423,62	14.979.580,82	23.136.192,84	90.408.733,90	59.427.319,00	48.707.756,00	35.297.772,55	
251109002	Bonificación especial de recreación	113.937.144,22	38.743.735,80	10.541.728,07	17.547.565,00	14.261.693,35	13.120.750,00	12.620.141,00	7.101.531,00	
251110	Otras primas	-	-	-	-	-	-	-	-	
251110001	Otras primas	-	-	-	-	-	-	-	-	
251111	Aportes a riesgos laborales	28.036.208,00	2.333.100,00	3.698.154,00	5.439.100,00	3.495.700,00	6.753.154,00	4.199.100,00	2.117.900,00	
251111001	Aportes a riesgos laborales	28.036.208,00	2.333.100,00	3.698.154,00	5.439.100,00	3.495.700,00	6.753.154,00	4.199.100,00	2.117.900,00	
251122	Aportes a fondos pensionales -	209.853.400,00	55.447.500,00	22.874.400,00	32.436.500,00	22.429.900,00	32.758.900,00	27.718.800,00	16.187.400,00	
251122001	Aportes a fondos pensionales -	209.853.400,00	55.447.500,00	22.874.400,00	32.436.500,00	22.429.900,00	32.758.900,00	27.718.800,00	16.187.400,00	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
251123	Aportes a seguridad social en salud -	149.392.700,00	39.275.300,00	16.203.600,00	22.977.600,00	15.888.500,00	23.909.800,00	19.634.900,00	11.503.000,00	
251123001	Aportes a seguridad social en salud -	149.392.700,00	39.275.300,00	16.203.600,00	22.977.600,00	15.888.500,00	23.909.800,00	19.634.900,00	11.503.000,00	
251124	Aportes a cajas de compensación	63.591.400,00	16.627.400,00	6.429.900,00	10.616.500,00	7.361.100,00	9.395.900,00	8.497.200,00	4.663.400,00	
251124001	Aportes a cajas de compensación	63.591.400,00	16.627.400,00	6.429.900,00	10.616.500,00	7.361.100,00	9.395.900,00	8.497.200,00	4.663.400,00	
251125	Incapacidades	-	-	-	-	-	-	-	-	
251125001	Incapacidades	-	-	-	-	-	-	-	-	
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	244.982.441,30	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
251201	Bonificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	
251201001	Bonificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	
251202	Primas	244.982.441,30	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
251202001	Primas	244.982.441,30	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	14.247.808.129,00							
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	14.247.808.129,00	14.247.808.129,00							
270103	Administrativas	14.247.808.129,00	14.247.808.129,00							
270103001	Administrativas	14.247.808.129,00	14.247.808.129,00							
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
299002	Ingreso diferido por transferencias	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
299002001	Ingreso diferido por transferencias	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
3	PATRIMONIO	73.411.412.892,97	8.816.315.709,65	15.707.757.555,59	10.158.222.858,25	17.502.731.532,48	24.179.943.184,77	6.883.803.767,55	8.008.752.825,88	- 213.483.121,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	73.411.412.892,97	8.816.315.709,65	15.707.757.555,59	10.158.222.858,25	17.502.731.532,48	24.179.943.184,77	6.883.803.767,55	8.008.752.825,88	- 213.483.121,90
3105	CAPITAL FISCAL	8.454.828.786,45	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
310506	Capital fiscal	8.454.828.786,45	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
310506001	Capital fiscal nación	8.454.828.786,45	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	64.956.584.106,52	1.408.367.158,35	10.665.296.874,16	7.331.343.018,50	15.735.276.792,88	23.572.938.904,28	3.960.197.204,96	5.117.191.521,09	- 17.293.051,00
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.259.277.780,56	5.332.428.935,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	32.975.446.674,80	29.164.740.101,08	6.897.631.240,70	6.249.788.341,26	- 1.951.459,00
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	6.249.774.722,91	- 5.022.453,00
310901002	Corrección de errores de un periodo	6.937.693.321,62	6.881.601.971,15			4.534.690,69	48.485.665,78			3.070.994,00
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	13.618,35	
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.302.693.674,04	- 6.740.796.093,66	- 7.188.634.287,40	- 9.455.919.766,35	- 17.240.169.881,92	- 5.591.801.196,80	- 2.937.434.035,74	- 1.132.596.820,17	- 15.341.592,00
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	- 622.962.315,59	- 15.341.592,00
310902002	Corrección de errores de un periodo	- 32.564.134.177,99	- 9.370.226,42	- 7.240.225.495,82	- 5.099.360.690,59	- 12.206.127.693,39	- 6.190.185.026,63	- 1.309.230.540,56	- 509.634.504,58	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
311001001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	INGRESOS	1.822.149.927,72	533.241.566,59	154.181.906,00	261.294.717,45	210.287.212,00	268.019.824,00	284.352.615,00	110.772.086,68	
44	TRANSFERENCIAS Y	65.636.556,00						65.636.556,00		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	65.636.556,00						65.636.556,00		
442808	Donaciones	65.636.556,00						65.636.556,00		
442808001	Donaciones	65.636.556,00						65.636.556,00		
47	OPERACIONES	1.739.902.698,72	532.133.862,59	154.181.906,00	261.294.717,45	194.784.243,00	268.019.824,00	218.716.059,00	110.772.086,68	
4705	FONDOS RECIBIDOS	1.572.576.765,72	459.650.189,59	142.819.606,00	252.859.637,45	162.877.791,00	246.969.898,00	202.899.557,00	104.500.086,68	
470508	Funcionamiento	1.570.429.974,28	457.503.398,15	142.819.606,00	252.859.637,45	162.877.791,00	246.969.898,00	202.899.557,00	104.500.086,68	
470510	Inversión	2.146.791,44								
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE	167.325.933,00	72.483.673,00	11.362.300,00	8.435.080,00	31.906.452,00	21.049.926,00	15.816.502,00	6.272.000,00	
472201	Cruce de cuentas	167.325.933,00	72.483.673,00	11.362.300,00	8.435.080,00	31.906.452,00	21.049.926,00	15.816.502,00	6.272.000,00	
48	OTROS INGRESOS	16.610.673,00	1.107.704,00				15.502.969,00			
4808	INGRESOS DIVERSOS	16.610.673,00	1.107.704,00				15.502.969,00			
480826	Recuperaciones	16.610.673,00	1.107.704,00				15.502.969,00			
480826001	Recuperaciones	16.610.673,00	1.107.704,00				15.502.969,00			
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
483002	Cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
483002010	Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	GASTOS	2.983.734.295,78	709.066.113,84	274.259.903,83	439.036.809,18	394.968.441,44	548.196.224,51	394.758.703,89	223.448.099,09	
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2.485.463.260,59	658.469.440,32	222.518.236,00	375.696.670,45	309.244.128,00	393.173.742,00	335.244.216,00	191.116.827,82	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.532.904.669,16	388.291.405,00	160.121.921,00	250.846.482,00	177.295.806,00	233.014.719,00	204.317.337,00	119.016.999,16	
510101	Sueldos	1.427.976.198,00	363.534.303,00	153.051.797,00	234.378.364,00	157.909.144,00	222.252.512,00	189.262.047,00	107.588.031,00	
510101001	Sueldos	1.427.976.198,00	363.534.303,00	153.051.797,00	234.378.364,00	157.909.144,00	222.252.512,00	189.262.047,00	107.588.031,00	
510110	Prima técnica	31.398.539,00	18.048.695,00	539.388,00	2.022.704,00	2.696.938,00	2.696.938,00	2.696.938,00	2.696.938,00	
510110001	Prima técnica	31.398.539,00	18.048.695,00	539.388,00	2.022.704,00	2.696.938,00	2.696.938,00	2.696.938,00	2.696.938,00	
510119	Bonificaciones	27.534.892,16			5.007.104,00	11.482.986,00		6.195.938,00	4.848.864,16	

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

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510119003	Bonificación por servicios prestados	27.534.892,16			5.007.104,00	11.482.986,00		6.195.938,00	4.848.864,16	
510123	Auxilio de transporte	33.586.241,00	4.694.621,00	4.882.692,00	6.990.480,00	3.697.502,00	6.053.686,00	4.556.232,00	2.711.028,00	
510123001	Auxilio de transporte	16.798.443,00	2.352.633,00	2.441.346,00	3.495.240,00	1.848.751,00	3.026.843,00	2.278.116,00	1.355.514,00	
510123002	Auxilio de conectividad digital	16.787.798,00	2.341.988,00	2.441.346,00	3.495.240,00	1.848.751,00	3.026.843,00	2.278.116,00	1.355.514,00	
510160	Subsidio de alimentación	12.408.799,00	2.013.786,00	1.648.044,00	2.447.830,00	1.509.236,00	2.011.583,00	1.606.182,00	1.172.138,00	
510160001	Subsidio de alimentación	12.408.799,00	2.013.786,00	1.648.044,00	2.447.830,00	1.509.236,00	2.011.583,00	1.606.182,00	1.172.138,00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	447.694.442,00	113.848.342,00	49.206.000,00	70.704.800,00	49.175.200,00	70.286.000,00	60.050.000,00	34.424.100,00	
510302	Aportes a cajas de compensación	63.085.200,00	16.627.400,00	6.429.900,00	10.110.300,00	7.361.100,00	9.395.900,00	8.497.200,00	4.663.400,00	
510302001	Aportes a cajas de compensación	63.085.200,00	16.627.400,00	6.429.900,00	10.110.300,00	7.361.100,00	9.395.900,00	8.497.200,00	4.663.400,00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en	148.647.200,00	39.275.300,00	16.203.600,00	22.977.600,00	15.888.500,00	23.205.400,00	19.634.900,00	11.461.900,00	
510303001	Cotizaciones a seguridad social en	148.647.200,00	39.275.300,00	16.203.600,00	22.977.600,00	15.888.500,00	23.205.400,00	19.634.900,00	11.461.900,00	
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	25.950.100,00	2.333.100,00	3.698.100,00	5.180.400,00	3.495.700,00	4.925.800,00	4.199.100,00	2.117.900,00	
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	25.950.100,00	2.333.100,00	3.698.100,00	5.180.400,00	3.495.700,00	4.925.800,00	4.199.100,00	2.117.900,00	
510306	Cotizaciones a entidades	106.954.300,00	55.447.500,00	16.080.900,00		14.911.600,00		14.879.800,00	5.634.500,00	
510306001	Cotizaciones a entidades	106.954.300,00	55.447.500,00	16.080.900,00		14.911.600,00		14.879.800,00	5.634.500,00	
510307	Cotizaciones a entidades	103.057.642,00	165.042,00	6.793.500,00	32.436.500,00	7.518.300,00	32.758.900,00	12.839.000,00	10.546.400,00	
510307001	Cotizaciones a entidades	103.057.642,00	165.042,00	6.793.500,00	32.436.500,00	7.518.300,00	32.758.900,00	12.839.000,00	10.546.400,00	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	78.931.700,00	20.799.900,00	8.046.700,00	12.650.100,00	9.209.100,00	11.756.900,00	10.632.700,00	5.836.300,00	
510401	Aportes al icbf	47.325.900,00	12.472.100,00	4.824.100,00	7.585.200,00	5.522.100,00	7.049.100,00	6.374.600,00	3.498.700,00	
510401001	Aportes al icbf	47.325.900,00	12.472.100,00	4.824.100,00	7.585.200,00	5.522.100,00	7.049.100,00	6.374.600,00	3.498.700,00	
510402	Aportes al sena	7.906.100,00	2.083.200,00	806.100,00	1.266.800,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
510402001	Aportes al sena	7.906.100,00	2.083.200,00	806.100,00	1.266.800,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
510403	Aportes a la esap	7.906.100,00	2.083.200,00	806.100,00	1.266.800,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
510403001	Aportes a la esap	7.906.100,00	2.083.200,00	806.100,00	1.266.800,00	922.300,00	1.177.700,00	1.065.200,00	584.800,00	
510404	Aportes a escuelas industriales e	15.793.600,00	4.161.400,00	1.610.400,00	2.531.300,00	1.842.400,00	2.352.400,00	2.127.700,00	1.168.000,00	
510404001	Aportes a escuelas industriales e	15.793.600,00	4.161.400,00	1.610.400,00	2.531.300,00	1.842.400,00	2.352.400,00	2.127.700,00	1.168.000,00	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	333.162.999,16	101.506.047,66	738.358,00	9.256.087,00	73.564.022,00	70.330.604,00	51.754.873,00	26.013.007,50	
510701	Vacaciones	64.500.211,26	770.609,26		5.172.519,00	28.325.316,00	13.969.422,00	11.792.710,00	4.469.635,00	
510701001	Vacaciones	64.500.211,26	770.609,26		5.172.519,00	28.325.316,00	13.969.422,00	11.792.710,00	4.469.635,00	
510702	Cesantías	45.465.863,00	45.465.863,00							
510702001	Cesantías	45.465.863,00	45.465.863,00							
510704	Prima de vacaciones	51.091.737,20	1.788.683,20		4.083.568,00	19.375.138,00	13.209.020,00	8.760.154,00	3.875.174,00	
510704001	Prima de vacaciones	51.091.737,20	1.788.683,20		4.083.568,00	19.375.138,00	13.209.020,00	8.760.154,00	3.875.174,00	
510705	Prima de navidad	97.207.991,24	32.394.541,24			10.343.943,00	22.305.020,00	20.054.167,00	12.110.320,00	
510705001	Prima de navidad	97.207.991,24	32.394.541,24			10.343.943,00	22.305.020,00	20.054.167,00	12.110.320,00	
510706	Prima de servicios	55.523.362,69	16.303.637,19			14.616.916,00	10.786.744,00	8.666.323,00	5.149.742,50	
510706001	Prima de servicios	55.523.362,69	16.303.637,19			14.616.916,00	10.786.744,00	8.666.323,00	5.149.742,50	
510707	Bonificación especial de recreación	2.761.394,77	81.631,77				1.614.398,00	1.065.365,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	2.761.394,77	81.631,77				1.614.398,00	1.065.365,00		
510790	Otras primas	16.612.439,00	4.701.082,00	738.358,00		902.709,00	8.446.000,00	1.416.154,00	408.136,00	
510790010	Prima especial de servicios	7.707.642,00					7.707.642,00			
510790024	Prima de coordinación	8.904.797,00	4.701.082,00	738.358,00		902.709,00	738.358,00	1.416.154,00	408.136,00	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.024.488,00	2.024.488,00							
510807	Gastos de viaje	-	-							
510807001	Gastos de viaje	-	-							
510810	Viáticos	2.024.488,00	2.024.488,00							
510810001	Viáticos	2.024.488,00	2.024.488,00							
5111	GENERALES	90.744.962,27	31.999.257,66	4.405.257,00	32.239.201,45		7.785.519,00	8.489.306,00	5.826.421,16	
511113	Vigilancia y seguridad	799.790,00			799.790,00					
511113001	Vigilancia y seguridad	799.790,00			799.790,00					
511114	Materiales y suministros	-			-					
511114001	Materiales y suministros	-			-					
511117	Servicios públicos	35.576.593,31	7.672.483,15	3.865.257,00	8.141.685,00		7.785.519,00	3.675.228,00	4.436.421,16	
511117001	Servicios públicos	35.576.593,31	7.672.483,15	3.865.257,00	8.141.685,00		7.785.519,00	3.675.228,00	4.436.421,16	
511118	Arrendamiento operativo	24.561.804,45			20.437.726,45			4.124.078,00		
511118001	Arrendamiento operativo	24.561.804,45			20.437.726,45			4.124.078,00		
511121	Impresos, publicaciones,	-			-					
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones	-			-					
511125	Seguros generales	24.326.774,51	24.326.774,51							
511125001	Seguros generales	24.326.774,51	24.326.774,51							
511146	Combustibles y lubricantes	5.480.000,00		540.000,00	2.860.000,00			690.000,00	1.390.000,00	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102009
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
511146001	Combustibles y lubricantes	5.480.000,00		540.000,00	2.860.000,00			690.000,00	1.390.000,00	
511155	Elementos de aseo, lavandería y	-			-					
511155001	Elementos de aseo, lavandería y	-			-					
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	483.587.103,19	50.283.683,52	49.461.737,83	60.588.432,73	83.029.463,44	149.317.227,51	59.514.487,89	31.392.070,27	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR	-				-				
534790	Otras cuentas por cobrar	-				-				
534790002	Otras cuentas por cobrar	-				-				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,	466.343.711,26	34.481.349,66	49.461.737,83	60.588.432,73	83.029.463,44	149.317.227,51	58.209.141,83	31.256.358,26	
536001	Edificaciones	154.170.161,69	2.204.982,99	16.041.246,11	23.345.627,28	25.927.224,98	60.149.663,09	21.829.568,18	4.671.849,06	
536001001	Edificios y casas	99.381.611,58		13.270.242,84	21.079.306,63	9.334.029,94	34.518.977,68	16.596.493,88	4.582.560,61	
536001002	Oficinas	12.750.482,48	2.088.287,30			1.961.809,46	8.700.385,72			
536001013	Invernaderos	16.667,00		16.667,00						
536001014	Casetas y campamentos	13.570.837,25				13.048.123,51	522.713,74			
536001015	Parqueaderos y garajes	146.277,61	116.695,69				29.581,92			
536001016	Bodegas	1.453.671,00		314.025,55	397.797,87	128.213,49	613.634,09			
536001019	Pozos	364.176,79			364.176,79					
536001020	Tanques de almacenamiento	8.171,89					8.171,89			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	13.087.977,20				1.455.048,58	10.976.803,71	656.124,91		
536001028	Otras edificaciones	13.390.288,89		2.440.310,72	1.504.345,99		4.779.394,34	4.576.949,39	89.288,45	
536002	Plantas, ductos y túneles	1.956.781,34		570.453,13	103.610,28		1.282.717,93			
536002002	Plantas de tratamiento	1.475.432,96		570.453,13			904.979,83			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	481.348,38			103.610,28		377.738,10			
536004	Maquinaria y equipo	28.130.097,83	401.754,62	5.815.934,27	1.731.853,94	3.286.835,62	12.392.610,23	2.484.998,94	2.016.110,21	
536004001	Equipo de construcción	17.588.762,66	106.677,70	2.937.642,95	949.759,47	612.724,71	9.856.434,21	1.891.746,78	1.233.776,84	
536004006	Equipo de recreación y deporte	757.893,32				162.393,92	595.499,40			
536004009	Herramientas y accesorios	4.243.734,25	14.249,88	1.271.740,22	181.071,57	644.379,61	1.484.895,42	384.503,33	262.894,22	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	1.060.372,83	280.827,04			199.470,73	277.193,89	200.386,26	102.494,91	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de	65.318,09				65.318,09				
536004016	Otra maquinaria y equipo	4.414.016,68		1.606.551,10	601.022,90	1.602.548,56	178.587,31	8.362,57	416.944,24	
536005	Equipo médico y científico	9.286.334,29	22.160,22	4.393.916,84	554.754,76	546.327,96	2.204.797,86	692.549,18	871.827,47	
536005001	Equipo de investigación	1.467.296,49			17.461,14		1.409.107,68	29.672,04	11.055,63	
536005002	Equipo de laboratorio	7.625.226,23	22.160,22	4.208.693,68	537.293,62	537.739,55	795.690,18	662.877,14	860.771,84	
536005003	Equipo de urgencias	185.223,16		185.223,16						
536005010	Otro equipo médico y científico	8.588,41				8.588,41				
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	14.990.719,39	755.462,36	2.181.535,43	2.429.901,64	1.006.762,04	5.061.808,04	1.804.886,35	1.750.363,53	
536006001	Muebles y enseres	8.998.994,85	748.149,50	1.511.912,49	2.382.619,24	1.006.762,04		1.704.558,24	1.644.993,34	
536006002	Equipo y máquina de oficina	5.914.088,19	635,12	669.622,94	47.282,40		5.061.808,04	67.314,24	67.425,45	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina	6.677,74	6.677,74							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de	70.958,61						33.013,87	37.944,74	
536007	Equipos de comunicación y	101.726.435,21	21.497.054,33	9.355.821,04	10.084.152,78	9.468.291,25	23.754.671,39	19.959.024,49	7.607.419,93	
536007001	Equipo de comunicación	50.300.813,79	3.406.791,32	6.361.644,11	7.390.613,79	6.417.591,20	10.435.499,08	11.645.751,12	4.642.923,17	
536007002	Equipo de computación	48.909.594,52	15.652.008,13	2.994.176,93	2.693.538,99	2.972.928,03	13.319.172,31	8.313.273,37	2.964.496,76	
536007006	Equipos de comunicación y	2.443.596,01	2.438.254,88			5.341,13				
536007007	Otros equipos de comunicación y	72.430,89				72.430,89				
536008	Equipos de transporte, tracción y	100.271.963,17	3.099.958,84	10.445.559,39	14.572.783,83	7.092.134,99	41.451.449,13	9.386.019,75	14.224.057,24	
536008002	Terrestre	68.899.242,01	3.099.958,84	10.224.012,27	14.186.343,08		24.044.851,73	4.507.897,92	12.836.178,17	
536008004	Marítimo y fluvial	29.799.645,44		207.235,44	55.852,17	6.114.240,14	17.238.034,04	4.814.082,50	1.370.201,15	
536008005	De tracción	374.543,96			15.654,67	203.626,08	131.418,57	14.500,12	9.344,52	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y	1.198.531,76		14.311,68	314.933,91	774.268,77	37.144,79	49.539,21	8.333,40	
536009	Equipos de comedor, cocina,	2.926.486,13	33.375,15	495.005,78	267.283,83	685.519,88	1.030.127,03	300.443,64	114.730,82	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	2.302.201,67	33.375,15	430.941,42	225.920,08	381.681,95	845.020,42	290.318,56	94.944,09	
536009004	Equipo de lavandería	624.284,46		64.064,36	41.363,75	303.837,93	185.106,61	10.125,08	19.786,73	
536010	Semovientes y plantas	547.952,14		76.432,33	208.326,51	58.333,50	204.859,80			
536010001	Semovientes de trabajo	547.952,14		76.432,33	208.326,51	58.333,50	204.859,80			
536013	Bienes muebles en bodega	7.699.537,46	5.827.654,58	85.833,51			34.398,07	1.751.651,30		
536013001	Maquinaria y equipo	14.583,38						14.583,38		
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	19.814,69					19.814,69			
536013004	Equipos de comunicación y	7.609.539,25	5.772.054,44	85.833,51				1.751.651,30		
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa	55.600,14								
536014	Propiedades, planta y equipo en	15.293.325,70				15.293.325,70				
536014001	Edificaciones	7.845.774,76				7.845.774,76				

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536014002	Plantas, ductos y túneles	94.780,95				94.780,95				
536014004	Maquinaria y equipo	44.444,16				44.444,16				
536014007	Equipos de comunicación y	7.711,94				7.711,94				
536014008	Equipos de transporte, tracción y	7.300.613,89				7.300.613,89				
536015	Propiedades, planta y equipo no	4.502.693,26	638.946,57		1.172.929,45	940.692,30	1.750.124,94			
536015003	Edificaciones	149.684,12					149.684,12			
536015004	Plantas, ductos y túneles	205.357,82				3.569,49	201.788,33			
536015006	Maquinaria y equipo	94.020,46	35.776,52			52.762,79	5.481,15			
536015007	Equipo médico y científico	7.233,30			7.233,30					
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	18.026,93					18.026,93			
536015009	Equipos de comunicación y	2.331.508,21	597.276,89		3.466,65	412.560,16	1.318.204,51			
536015010	Equipos de transporte, tracción y	1.489.302,07	5.893,16		1.162.229,50	264.239,51	56.939,90			
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa	207.560,35				207.560,35				
536016	Propiedades, planta y equipo en	24.841.223,65			6.117.208,43	18.724.015,22				
536016002	Edificaciones	22.155.596,81				5.754.583,54	16.401.013,27			
536016005	Maquinaria y equipo	1.313.935,23				272.477,58	1.041.457,65			
536016006	Equipo médico y científico	6.671,72			3.965,03	2.706,69				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	461.600,56			86.182,28	375.418,28				
536016009	Equipos de transporte, tracción y	777.905,04				777.905,04				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en	125.514,29				125.514,29				
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS	17.243.391,93	15.802.333,86					1.305.346,06	135.712,01	
536605	Licencias	17.243.391,93	15.802.333,86					1.305.346,06	135.712,01	
536605001	Licencias	17.243.391,93	15.802.333,86					1.305.346,06	135.712,01	
57	OPERACIONES	14.683.932,00	312.990,00	2.279.930,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	14.683.932,00	312.990,00	2.279.930,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
572080	Recaudos	14.683.932,00	312.990,00	2.279.930,00	2.751.706,00	2.694.850,00	5.705.255,00	-	939.201,00	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-	-	-	-	
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.201.144.905,03	93.260.774.581,35	118.591.080,00	141.664.274,92	1.329.662.368,05	775.477.458,00	348.276.212,76	226.698.929,95	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.792.886.123,62	299.039.594,35	118.591.080,00	141.664.274,92	1.093.767.153,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	1.792.886.123,62	299.039.594,35	118.591.080,00	141.664.274,92	1.093.767.153,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.792.886.123,62	299.039.594,35	118.591.080,00	141.664.274,92	1.093.767.153,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
835511	Gastos	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
835511001	Gastos	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
8361	RESPONSABILIDADES EN	1.446.523.794,41	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	182.249.531,65	
836101	Internas	1.446.523.794,41	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	182.249.531,65	
836101001	Internas	1.446.523.794,41	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	333.983.429,76	182.249.531,65	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.201.144.905,03	- 93.260.774.581,35	- 118.591.080,00	- 141.664.274,92	- 1.329.662.368,05	- 775.477.458,00	- 348.276.212,76	- 226.698.929,95	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR	- 96.201.144.905,03	- 93.260.774.581,35	- 118.591.080,00	- 141.664.274,92	- 1.329.662.368,05	- 775.477.458,00	- 348.276.212,76	- 226.698.929,95	
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.649.680.075,62	- 299.039.594,35	-	- 141.664.274,92	- 1.093.767.153,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.649.680.075,62	- 299.039.594,35	-	- 141.664.274,92	- 1.093.767.153,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987,00	- 92.961.734.987,00							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987,00	- 92.961.734.987,00							
891521	Responsabilidades en proceso	- 1.589.729.842,41	-	- 118.591.080,00	-	- 235.895.215,00	- 719.010.586,00	- 333.983.429,76	- 182.249.531,65	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 1.589.729.842,41	-	- 118.591.080,00	-	- 235.895.215,00	- 719.010.586,00	- 333.983.429,76	- 182.249.531,65	
9	CUENTAS DE ORDEN	-	-	-	-	-	-	-	-	
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.350.742.692,87	62.350.742.692,87							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS	62.350.742.692,87	62.350.742.692,87							
912004	Administrativos	62.350.742.692,87	62.350.742.692,87							
912004001	Administrativos	62.350.742.692,87	62.350.742.692,87							
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	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	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)	- 64.688.430.949,51	- 62.498.037.692,51			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR	- 62.350.742.692,87	- 62.350.742.692,87							
990505	Litigios y mecanismos alternativos	- 62.350.742.692,87	- 62.350.742.692,87							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de	- 62.350.742.692,87	- 62.350.742.692,87							

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR	- 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	- 2.070.463.471,64	- 147.294.999,64		- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-		
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.471,64	- 147.294.999,64		- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00			

HERLY GARCIA
 Elaboró DUARTE
 Herly García Duarte
 Contador PNN

Firmado digitalmente
 por HERLY GARCIA
 DUARTE
 Fecha: 2021.04.30
 20:43:12 -05'00'

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

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ
 GUAUVITA

Firmado digitalmente por LUZ
 MYRIAM ENRIQUEZ GUAUVITA
 Fecha: 2021.04.09 22:52:18 -05'00'

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



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

31 DE ENERO 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
ENERO DE 2021 – ENERO DE 2020**

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **enero de 2021 y enero 2020**, así:

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 **enero 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 ENERO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	100.130.605.437,06	125.564.110.107	- 25.433.504.669,86	-20,26%
2	PASIVOS	27.880.776.912,15	28.816.561.058	- 935.784.145,91	-3,25%
3	PATRIMONIO	73.411.412.892,97	97.239.921.281	- 23.828.508.387,54	-24,50%
4	INGRESOS	1.822.149.927,72	2.741.567.079	- 919.417.151,34	-33,54%
5	GASTOS	2.983.734.295,78	3.233.939.311	- 250.205.014,93	-7,74%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	107.033.497,86	235.431.302	- 128.397.804,55	-54,54%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.509.151.047,94	115.416.462.250	- 26.907.311.202,17	-23,31%
19	OTROS ACTIVOS	11.459.605.913,24	9.884.575.945	1.575.029.968,04	15,93%
24	CUENTAS POR PAGAR	5.617.882.617,91	11.869.360.376	- 6.251.477.758,18	-52,67%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.128.821.098,68	2.981.398.160	1.147.422.938,27	38,49%
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	6.970.015.889	7.277.792.240,00	104,42%
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	6.995.786.633	- 3.109.521.566,00	-44,45%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.411.412.892,97	97.239.921.281	- 23.828.508.387,54	-24,50%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	65.636.556,00	135.534.782	- 69.898.226,00	-51,57%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.739.902.698,72	2.605.966.952	- 866.064.253,34	-33,23%
48	OTROS INGRESOS	16.610.673,00	65.345	16.545.328,00	25319,96%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.485.463.260,59	2.668.802.425	- 183.339.164,47	-6,87%
53	PROVISIONES	483.587.103,19	557.908.796	- 74.321.693,17	-13,32%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	14.683.932,00	849.626	13.834.306,00	1628,28%
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.201.144.905,03	95.255.708.325	945.436.579,85	0,99%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.201.144.905,03	- 95.395.830.825	- 805.314.079,66	0,84%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.350.742.692,87	7.704.232.628	54.646.510.064,87	709,31%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.257	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 64.688.430.949,51	- 10.041.920.885	- 54.646.510.064,87	544,18%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ENERO 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	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
111005	Cuenta corriente	54.814.978,02	27.640.609	27.174.368,82	98,31%
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100,00%
131104	Sanciones	-	22.618.018	- 22.618.017,50	-100,00%
138421	Indemnizaciones	1.240.023,00	25.700.000	- 24.459.977,00	-95,18%
138426	Pago por cuenta de terceros	223.477.787,00	224.164.126	- 686.339,00	-0,31%
138490	Otras cuentas por cobrar	7.850.490,00	16.659.288	- 8.808.797,78	-52,88%
138690	Otras cuentas por cobrar	- 139.178.501,64	- 53.710.129	- 85.468.372,77	159,13%
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00		4.280.000,00	100,00%
163504	Equipos de comunicación y computación	456.907.118,00	4.625.683	452.281.435,50	9777,62%
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.336.000,00	-	3.336.000,00	100,00%
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436,00	6.151.951	- 5.226.515,00	-84,96%
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	186.020.801,00	81.626.801	104.394.000,00	127,89%
163707	Maquinaria y equipo	178.392.981,00	56.762.037	121.630.944,50	214,28%
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	32.563.909	- 31.695.909,22	-97,33%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	145.553.446,32	49.279.458	96.273.988,52	195,36%
163710	Equipos de comunicación y computación	84.990.165,50	636.662.600	- 551.672.434,26	-86,65%
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	358.693.032,29	159.406.732	199.286.300,29	125,02%
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00	9.153.352.417	- 4.973.434.541,00	-54,33%
164023	Pozos	158.800.495,00	87.679.169	71.121.326,00	81,12%
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	68.454.649	115.412.267,00	168,60%
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00		105.302.804,00	100,00%
166505	terceros	1.442.402,00	900.000	542.402,00	60,27%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	313.743.029,89	48.709.725	265.033.304,89	544,11%
167505	De tracción	80.441.325,49	7.707.361	72.733.964,49	943,69%
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	34.891.236	44.386.611,00	127,21%
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	435.365.751	- 350.441.679,92	-80,49%
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00	649.600	1.189.522,00	183,12%
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	444.475.928	- 335.597.743,45	-75,50%
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046,02		- 52.622.046,02	100,00%
168513	Bienes muebles en bodega	- 11.837.391,81	- 1.400.937	- 10.436.454,96	744,96%
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 61.546.717,92	- 37.346.627	- 24.200.090,49	64,80%
169525	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 6.325.583,47	- 54.718.382	48.392.798,35	-88,44%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	78.497,00		78.497,00	100,00%
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00		3.061.540.014,00	100,00%
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646,00	- 28.257.016	28.550.662,00	-101,04%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00	6.587.801	98.698.724,00	1498,20%
197507	Licencias	- 484.225.118,29	- 76.480.408	- 407.744.709,88	533,14%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** Movimientos de las cuentas de Nivel Central: Cuenta 034486845- Banco de Bogotá. - DGCPTN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES GASTOS DE PERSONAL y Cuenta 034486852 - Banco de Bogotá DGCPTN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARQUES NACIONALES NATURALES GASTOS GENERALES. El saldo total del efectivo es \$5.031.240.
DT Orinoquía: Cuenta 198153694- Banco de Bogotá INVERSIÓN. Saldo \$7.738,02
DT Caribe Cuenta 564-558-575 GASTOS GENERALES, Cuenta 564-558-567 – GASTOS DE

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

PERSONAL. Aquí se observa un saldo significativo de la DT Caribe por valor de \$38.941.00 órdenes de pago pendientes de pago. DT Amazonia presenta un saldo de \$4.291.000 y DT Pacífico \$6.544.000.

Ver conciliaciones bancarias.

COMPOSICIÓN DE CARTERA ENERO DE 2021 PARQUES NACIONALES NATURALES		
CUENTA	CONCEPTO	VALOR CARTERA
131104007	Sanciones Administrativas y fiscales	\$ 13.643.700
138426001	Pago por cuenta de terceros - Incapacidades	\$ 12.050.862
138490001	Otras cuentas por cobrar	\$ 2.593.080
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		\$ 28.287.641

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020
- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020, por lo tanto queda en cero a enero de 2021. Dos sanciones administrativas a funcionario GUSTAVO ADOLFO GARZON RESTREPO – DTAM de 2017, a la fecha sin movimiento.
- **Cuenta 138421 – Indemnización:** Disminución significativa del periodo de enero de 2021 con respecto a enero de 2020. El saldo corresponde a DTAN \$1.240.023 valor generado por siniestro liquidado por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes.
- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Es la cuenta por cobrar con saldo significativo de las cuentas por cobrar respecto a incapacidades. Actualmente y seguido de un plan de mejoramiento se diligencia un informe con información de los datos de la incapacidad, liquidación incapacidad y datos del reintegro aplicado.
- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:**

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA. Pendiente aplicación de reintegro por parte del área de tesorería por valor de \$181.555,78.

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

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

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

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

SALDOS A ENERO 31 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A enero 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta diferencias entre NEÓN y SIIF NACIÓN correspondiente a CONCESIÓN TAYRONA DTCARIBE - Reversión bienes registrados en SIIF al cerrar la vigencia 2020 por valor de \$\$ 626.585.800. La concesión operó el Parques Nacional hasta el día 05 de diciembre de 2019 y durante las vigencias 2019 - 2020 se dio el proceso de reversión de bienes afectos relacionados con la concesión. La DTCA realizó registro mediante comprobantes Nos. 69836, 69838, 69850, según Acta sin número de fecha 12 de febrero de 2021 para el cierre de vigencia 2020.

- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** Se presenta una variación significativa respecto a la vigencia anterior, dada por los convenios de Cooperación que principalmente se encuentran reconocidos los activos que han sido adquiridos resultado de la ejecución de los recursos de cada uno de los proyectos, pero que a la fecha de cierre de la vigencia no han sido formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación correspondiente registra valor de \$3.061.540.014 – KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO
- **Cuenta 1900801 – recursos entregados en administración:** Aunque no se presenta variación en el mes significativo, se observan algunos convenios pendientes de legalizar de vigencias anteriores incumpliendo norma presupuestal y cláusulas contractuales.

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

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.

DT Caribe: \$ 554.571.162

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

DT Andes Occidentales \$25.000.000

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

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

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

- **Cuenta 240790 – recursos a favor de terceros:** Disminución significativa comparado con el periodo anterior respecto a pago de impuesto de estampilla.
- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** No muestra variación significativa. Actualmente las Direcciones Territoriales y Nivel Central realizan registro manual mensual de las prestaciones sociales remitidos en el caso de nivel central por el Grupo de Gestión Humana y en las DTS por las oficinas que hacen sus veces de gestión humana.
- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** Se da una variación significativa entre el periodo de enero de 2021 y 2020. El aumento obedece a la revisión dada por la Oficina Asesora Jurídica de la calificación del riesgo de los procesos en contra de la entidad en la vigencia 2020. Es de resaltar el proceso más representativo a nombre de **NYDIA YINETH PINZÓN SÁNCHEZ - CC 52.729.388** por valor de **\$12.809.031.823**, acorde reparación es decir indemnización de perjuicios (daña material y moral). Es de anotar que el proceso Se perdió en primera instancia y se encuentra apelado – fallecimiento de una persona en parque OTUM QUIMBAYA acorde a lo informado por la Oficina Asesora Jurídica. En enero no se presentan movimientos de inclusiones, exclusiones o indexaciones por lo tanto el valor continúa siendo el mismo al cierre de la vigencia 2020, \$14.247.808.129. Cabe anotar que el valor se encuentra debidamente soportado en información de EKOGUI remitido por la OAJ.

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

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

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

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

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
470510	Inversión	2.146.791,44		2.146.791,44	100,00%
480826	Recuperaciones	16.610.673,00	65.345	16.545.328,00	25319,96%

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

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

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

NOTA 1.3.5 GASTOS

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

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

NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

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

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** Procesos en contra de la entidad con calificación de riesgo MEDIA, BAJA por valor de \$62.700.980.166,60. Respecto a la vigencia anterior acorde a la revisión realizada por la Oficina Jurídica según observación de Contraloría respecto a la calificación de riesgo de los procesos a diciembre 312 de 2019 e inclusión de procesos con riesgo medio y bajo en la vigencia 2020. Se incluye el proceso representativo de CARLOS ANTONIO RIVADENEIRA NEIRA por valor de **\$38.342.245.908,74** RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA. En enero se da un incremento de \$670.053.331,33 acorde a la indexación de los procesos.

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

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

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

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

NOTA 2.1 CONVENIOS PENDIENTES DE LEGALIZAR VIGENCIAS ANTERIORES

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

NOTA 2.2 NOTAS MESUALES DTS:

- Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de enero.

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.04
18:26:05 -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 enero 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 enero de 2021**, y que a su vez:

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

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
10:49:20 -05'00'

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

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
19:27:51 -05'00'

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

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:12:17 -05'00'

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

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 21:56:33 -05'00'

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

SUBCUENTA FONAM – PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2021 - 2020

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 31/01/2021 - 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ene-21	ene-20			ene-21	ene-20
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE		10.633.304.484	6.930.874.763	CORRIENTE		4.389.758.947	4.360.449.047
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	110.933.247	2.544.211.517	24	Cuentas por pagar	4.389.524.831	4.360.214.931
1110	Depósitos en instituciones financieras	110.933.247	2.544.211.517	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.896.774.553	588.756.460
13	Cuentas por cobrar	9.911.855.172	4.258.484.286	2407	Recursos a favor de terceros	1.327.309.199	3.684.941.976
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	9.107.456.849	4.165.729.730	2424	Descuentos de nomina		
1316	Venta de bienes	4.001.006	7.766.666	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	-48.051	19.564.542
1317	Prestación de Servicios			2445	Impuesto al valor agregado - IVA	165.149.130	66.170.054
1323	Acuerdos de concesión			2490	Otras cuentas por pagar	340.000	781.900
1384	Otras cuentas por cobrar	1.019.985.496	400.065.067				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-219.588.179	-315.077.177	29	Otros pasivos	234.116	234.116
19	Otros activos	610.516.065	128.178.961	2910	Ingresos recibidos por anticipado	234.116	234.116
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	610.516.065	128.178.961				
NO CORRIENTE		24.180.856.442	17.626.457.312	TOTAL PASIVO		4.389.758.947	4.360.449.047
15	Inventarios	122.113.051	131.444.851	PATRIMONIO			
1510	Mercancías en existencia	122.113.051	131.444.851	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	30.424.401.978	20.196.883.029
16	Propiedades, planta y equipo	3.357.682.501	1.870.847.480	3105	Capital fiscal	6.966.548.265	6.956.793.240
1605	Terrenos	113.043.140	1.756.000	3109	Resultados de ejercicios anteriores	22.780.769.086	13.264.205.030
1610	Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3110	Resultado del ejercicio*	677.084.627	-24.115.241
1635	Bienes muebles en bodega		0	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1637	Propiedad, planta y equipo no explotado		19.499.678	TOTAL PATRIMONIO		30.424.401.978	20.196.883.029
1640	Edificaciones	873.706.044	160.701.531				
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301				
1655	Maquinaria y equipo	226.983.972	50.097.807				
1660	Equipo médico y científico	232.173.552	244.021.052				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757				
1670	Equipos de comunicación y computación	484.524.054	430.853.423				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.347.031.371	1.735.502.183				
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	-1.296.759.445	-1.057.410.006				
1695	Deterioro acumulado de propiedad,planta y equipo	-2.860.997	-2.860.997				

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/01/2021 - 31/01/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ene-21	ene-20			ene-21	ene-20
19	Otros activos	20.701.060.890	15.624.164.982				
1906	Avances y anticipos entregados	8.708.608	833.608				
1908	Recursos entregados en administración	20.637.004.067	15.327.891.374				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización acumulada de activos	-2.406.446					
	TOTAL ACTIVO	34.814.160.926	24.557.332.076				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.832.053.765	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.120.350.607	1.149.257.087	93	Acreedoras de control	1.631.295	277.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.365.981.044	-8.981.310.852	99	Acreedoras por contra (db)	-1.631.295	-277.631.295
	TOTAL DEUDORAS	0	0		TOTAL ACREEDORAS	0	0
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	34.814.160.926	24.557.332.076
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		

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

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

PEDRO
 ORLANDO
 MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07 10:50:35 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 21:57:38 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA
 WILCHES
 QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:13:06 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY
 GARCIA
 DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.04.30 19:28:58 -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 31/01/2021 - 31/01/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		ene-21	ene-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes		
4204	Productos Manufacturados		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	715.682.151,00	
4110	Tasas	715.682.151,00	
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		2.895.709,23
6210	Bienes Comercializados		2.895.709,23
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	11.383.498	525.600
5108	Gastos de personal diversos		
5111	Generales	11.383.498	525.600
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	27.973.780	20.693.932
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	26.369.483	20.693.932
5366	Amortización de activos	1.604.297	
55	Gasto Publico Social		
5508	Medio Ambiente		
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		676.324.873 -	3.421.309
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	759.754	
4802	Financieros		
4808	Ingresos Diversos	759.754	
4809	Acuerdos de Concesión		
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos		
5802	Comisiones		
5890	Gastos Diversos		

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 31/01/2021 - 31/01/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	ene-21	ene-20
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	759.754	-
TOTAL INGRESOS	716.441.905	-
TOTAL COSTOS	-	2.895.709
TOTAL GASTOS	39.357.278	21.219.532
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	677.084.627	- 24.115.241

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: 2021.05.07 10:51:30 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05 18:13:33 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 21:58:13 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.04.30 20:30:03 -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 31/01/2021 - 31/01/2020
 (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 ENERO DE 2021	6.966.548.265	13.141.736.954	9.639.032.133		29.747.317.351
Ajustes Capital Fiscal en Enero de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021		9.639.032.133	-9.639.032.133		0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en enero de 2021					0
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO ENERO 2021	6.966.548.265	22.780.769.086	0		29.747.317.351
Resultado del Ejercicio a Enero de 2021 -(Estado de Resultados)			677.084.627		677.084.627
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2021	6.966.548.265	22.780.769.086	677.084.627		30.424.401.978
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2020	6.956.793.240	13.264.205.030	-24.115.241		20.196.883.029

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07 10:52:20 -05'00'
PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:14:01 -05'00'
NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 21:58:51 -05'00'
LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.04.30 19:53:36 -05'00'
HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 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 Ene.31.2021	NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1	ACTIVOS	14.423.125.429,74	10.022.788.419	199.521.486	1.025.998.754,44	442.704.279,26	417.786.672,62	420.133.935,08	395.188.459,45	1.499.003.424,43
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	110.933.247,08	110.933.247							
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINA	110.933.247,08	110.933.247							
1.1.10.05	Cuenta corriente	110.933.247,08	110.933.247							
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	110.933.247,08	110.933.247							
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.911.855.171,58	9.911.855.172		-	-	-	-	-	
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRES	9.107.456.848,69	9.107.456.849							
1.3.11.01	Tasas	1.248.934.378,40	1.248.934.378							
1.3.11.01.001	Tasas	1.248.934.378,40	1.248.934.378							
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	7.258.892.161							
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	7.258.892.161							
1.3.11.18	Licencias	25.370.753,00	25.370.753							
1.3.11.18.001	Licencias	25.370.753,00	25.370.753							
1.3.11.27	Contribuciones	484.463.636,00	484.463.636							
1.3.11.27.001	Contribuciones	484.463.636,00	484.463.636							
1.3.11.45	Derechos de explotación no relaciona	89.795.920,49	89.795.920							
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionado	89.795.920,49	89.795.920							
1.3.16	VENTA DE BIENES	4.001.006,00	4.001.006							
1.3.16.06	Bienes comercializados	4.001.006,00	4.001.006							
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	4.001.006,00	4.001.006							
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.495,89	1.019.985.496		-	-	-	-	-	
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.019.985.496							
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.019.985.496							
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENT	219.588.179,00	219.588.179							
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no t	5.638.227,00	5.638.227							
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tribu	5.638.227,00	5.638.227							
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	213.949.952,00	213.949.952							
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	213.949.952,00	213.949.952							
1.5	INVENTARIOS	122.113.051,19	-	122.113.051						
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	122.113.051,19	-	122.113.051						
1.5.10.22	Productos artesanales	122.113.051,19	-	122.113.051						
1.5.10.22.001	Productos artesanales	122.113.051,19	-	122.113.051						
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.357.682.501,02		22.060.220	955.704.654,44	226.432.758,26	258.608.148,62	296.963.826,08	145.789.899,45	1.452.122.994,43
1.6.05	TERRENOS	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
1.6.05.02	Rurales	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
1.6.05.02.001	Rurales	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000,00				13.350.000,00				
1.6.10.01	De trabajo	13.350.000,00				13.350.000,00				
1.6.10.01.001	Semovientes de trabajo	13.350.000,00				13.350.000,00				
1.6.40	EDIFICACIONES	873.706.043,83			755.977.672,00		20.000.000,00	13.516.641,00		84.211.730,83
1.6.40.01	Edificios y casas	116.793.383,83			16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Ene.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
1.6.40.01.001	Edificios y casas	116.793.383,83			16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00			739.012.660,00					17.900.000,00
1.6.40.90.001	Otras edificaciones	756.912.660,00			739.012.660,00					17.900.000,00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301,00						-	67.697.301,00	
1.6.45.01	Plantas de generación	67.697.301,00							67.697.301,00	
1.6.45.01.001	Plantas de generación	67.697.301,00							67.697.301,00	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	226.983.971,74		20.708.233		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	140.016.522,74
1.6.55.01	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
1.6.55.01.001	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
1.6.55.11.001	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
1.6.55.22.001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.551,96		19.983.232		5.652.500,00				206.537.819,96
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232		5.652.500,00				206.537.819,96
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232		5.652.500,00				206.537.819,96
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE C	175.941.756,89		4.228.918	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	74.123.111,34
1.6.65.01	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-	-	5.200.000,00				2.900.000,00
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-	-	5.200.000,00				2.900.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM	484.524.053,78		172.921.544		22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	243.136.511,28
1.6.70.01	Equipo de comunicación	173.579.550,28		4.097.529		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	134.230.599,28
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	173.579.550,28		4.097.529		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	134.230.599,28
1.6.70.02	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.015		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1.6.70.02.001	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.015		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCI	2.347.031.371,00			92.350.760,00	234.038.876,00	220.744.075,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.266.403.159,00
1.6.75.02	Terrestre	1.739.533.830,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.204.412.669,00
1.6.75.02.001	Terrestre	1.739.533.830,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.204.412.669,00
1.6.75.04	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
1.6.75.04.001	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
1.6.75.05	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
1.6.75.05.001	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
1.6.75.90	Otros equipos de transporte, tracción	12.047.216,00					9.111.116,00	2.936.100,00		
1.6.75.90.001	Otros equipos de transporte, tracción y e	12.047.216,00					9.111.116,00	2.936.100,00		
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
1.6.80.02	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
1.6.80.02.001	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
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO E	91.154.000,00					91.154.000,00			
1.6.83.05	Maquinaria y equipo	91.154.000,00					91.154.000,00			
1.6.83.05.001	Equipo de construcción	91.154.000,00					91.154.000,00			

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PR	1.296.759.444,54	-	195.781.707	51.910.817,63	102.737.540,10	109.490.907,38	216.853.222,92	47.179.532,55	572.805.716,72
1.6.85.01	Edificaciones	54.200.523,17	-	-	7.318.968,66	-	11.083.333,00	4.959.514,22	-	30.838.707,29
1.6.85.01.001	Edificios y casas	52.640.319,64	-	-	5.758.765,13	-	11.083.333,00	4.959.514,22	-	30.838.707,29
1.6.85.01.028	Otras edificaciones	1.560.203,53	-	-	1.560.203,53	-	-	-	-	-
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	58.348.850,23	-	16.963.473	-	922.867,81	617.849,62	23.032.443,02	7.409.063,43	9.403.153,49
1.6.85.04.001	Equipo de construcción	45.352.807,20	-	16.963.473	-	922.867,81	617.849,62	23.032.443,02	-	3.816.173,89
1.6.85.04.009	Herramientas y accesorios	1.047.396,64	-	-	-	-	-	-	-	1.047.396,64
1.6.85.04.012	Equipo de ayuda audiovisual	4.539.582,96	-	-	-	-	-	-	-	4.539.582,96
1.6.85.04.016	Otra maquinaria y equipo	7.409.063,43	-	-	-	-	-	-	7.409.063,43	-
1.6.85.05	Equipo médico y científico	105.210.988,87	-	14.149.218	-	318.737,14	-	-	-	90.743.034,17
1.6.85.05.002	Equipo de laboratorio	105.210.988,87	-	14.149.218	-	318.737,14	-	-	-	90.743.034,17
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	68.720.841,48	-	4.228.918	7.466.603,09	19.332.545,47	670.063,40	17.222.221,87	-	19.800.489,17
1.6.85.06.001	Muebles y enseres	61.353.356,00	-	4.228.918	7.466.603,09	14.132.545,47	670.063,40	17.222.221,87	-	17.633.003,69
1.6.85.06.002	Equipo y máquina de oficina	7.367.485,48	-	-	-	5.200.000,00	-	-	-	2.167.485,48
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computad	271.328.391,53	-	160.440.098	-	2.891.461,06	3.944.578,50	14.253.697,19	6.297.131,23	83.501.425,21
1.6.85.07.001	Equipo de comunicación	59.537.456,41	-	1.748.275	-	1.061.778,96	3.844.763,87	6.337.090,98	2.919.226,00	43.626.321,74
1.6.85.07.002	Equipo de computación	211.790.935,12	-	158.691.823	-	1.829.682,10	99.814,63	7.916.606,21	3.377.905,23	39.875.103,47
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elev	710.463.839,17	-	-	37.125.245,88	65.125.577,95	85.995.704,53	155.565.398,11	33.473.337,89	333.178.574,81
1.6.85.08.002	Terrestre	509.886.666,10	-	-	30.829.998,48	50.350.440,30	34.227.480,93	45.711.527,28	28.971.620,20	319.795.598,91
1.6.85.08.004	Marítimo y fluvial	184.751.941,64	-	-	6.295.247,40	14.775.137,65	43.800.836,81	101.996.026,19	4.501.717,69	13.382.975,90
1.6.85.08.005	De tracción	5.486.806,18	-	-	-	-	-	5.486.806,18	-	-
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y e	10.338.425,25	-	-	-	-	7.967.386,79	2.371.038,46	-	-
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despens	20.943.241,64	-	-	-	10.908.056,36	2.874.904,19	1.819.948,51	-	5.340.332,58
1.6.85.09.002	Equipo de restaurante y cafetería	20.943.241,64	-	-	-	10.908.056,36	2.874.904,19	1.819.948,51	-	5.340.332,58
1.6.85.10	Semovientes y plantas	3.238.294,31	-	-	-	3.238.294,31	-	-	-	-
1.6.85.10.001	Semovientes de trabajo	3.238.294,31	-	-	-	3.238.294,31	-	-	-	-
1.6.85.16	Propiedades, planta y equipo en conc	4.304.474,14	-	-	-	-	4.304.474,14	-	-	-
1.6.85.16.060	Maquinaria y equipo - equipo de constru	4.304.474,14	-	-	-	-	4.304.474,14	-	-	-
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPI	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
1.6.95.12	Equipo de transporte, tracción y eleva	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
1.6.95.12.002	Terrestre	2.860.997,00	-	-	-	-	-	-	2.860.997,00	-
1.9	OTROS ACTIVOS	920.541.458,87	-	55.348.215	70.294.100,00	216.271.521,00	159.178.524,00	123.170.109,00	249.398.560,00	46.880.430,00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	610.516.065,00	-	-	70.294.100,00	93.473.059,00	159.178.524,00	-	248.564.952,00	39.005.430,00
1.9.05.14	Bienes y servicios	610.516.065,00	-	-	70.294.100,00	93.473.059,00	159.178.524,00	-	248.564.952,00	39.005.430,00
1.9.05.14.001	Bienes y servicios	610.516.065,00	-	-	70.294.100,00	93.473.059,00	159.178.524,00	-	248.564.952,00	39.005.430,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.708.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	7.875.000,00
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de via	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y	7.875.000,00	-	-	-	-	-	-	-	7.875.000,00
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	7.875.000,00	-	-	-	-	-	-	-	7.875.000,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN	245.968.571,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.170.109,00	-	-

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.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
1.9.08.01	En administración	245.968.571,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.170.109,00	-	-
1.9.08.01.001	En administración	245.968.571,00	-	-	-	122.798.462,00	-	123.170.109,00	-	-
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661,00		57.754.661						
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00		57.754.661						
1.9.70.07.001	Licencias	57.754.661,00		57.754.661						
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE AC	2.406.446,13		2.406.446						
1.9.75.07	Licencias	2.406.446,13		2.406.446						
1.9.75.07.001	Licencias	2.406.446,13		2.406.446						
2	PASIVOS	4.389.758.947,45	1.492.839.362	1.458.695.933	101.381.045,08	3.758.395,00	177.472.470,70	310.553.029,00	199.890.854,00	645.167.858,12
2.4	CUENTAS POR PAGAR	4.389.524.831,45	1.492.605.246	1.458.695.933	101.381.045,08	3.758.395,00	177.472.470,70	310.553.029,00	199.890.854,00	645.167.858,12
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO	2.896.774.553,22	525.957	1.458.515.935	101.562.895,08	3.694.089,00	177.472.067,70	310.014.519,00	199.887.312,00	645.101.778,12
2.4.01.01	Bienes y servicios	336.424.388,00			-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	199.887.312,00	-
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	336.424.388,00			-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	199.887.312,00	-
2.4.01.02	Proyectos de inversion	2.560.350.165,22	525.957	1.458.515.935	101.562.895,08	-	177.472.067,70	177.171.532,00	-	645.101.778,12
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	2.560.350.165,22	525.957	1.458.515.935	101.562.895,08	-	177.472.067,70	177.171.532,00	-	645.101.778,12
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.327.309.198,77	1.326.590.159	176.933	-	4.376,00	-	535.456,00	646,00	1.629,00
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	1.327.125.452,77	1.326.590.159	-	-	-	-	535.294,00	-	-
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	1.327.125.452,77	1.326.590.159	-	-	-	-	535.294,00	-	-
2.4.07.22	Estampillas	7.965,00	-	1.152	-	4.376,00	-	162,00	646,00	1.629,00
2.4.07.22.003	Estampillas	7.965,00	-	1.152	-	4.376,00	-	162,00	646,00	1.629,00
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00		175.781	-	-	-	-	-	-
2.4.07.90.001	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00		175.781	-	-	-	-	-	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUE	48.051,00	-	3.065	181.850,00	59.930,00	403,00	3.054,00	2.896,00	64.451,00
2.4.36.03	Honorarios	40,00	-	-	-	-	-	-	-	40,00
2.4.36.03.001	Retenido	40,00	-	-	-	-	-	-	-	40,00
2.4.36.05	Servicios	104.120,00	-	-	104.255,00	-	-	135,00	-	-
2.4.36.05.001	Retenido	135,00	-	-	-	-	-	135,00	-	-
2.4.36.05.002	Pagado (db)	104.255,00	-	-	104.255,00	-	-	-	-	-
2.4.36.06	Arrendamientos	880,00								880,00
2.4.36.06.001	Retenido	880,00								880,00
2.4.36.08	Compras	27.357,00	-	4	-	27.353,00	-	-	-	-
2.4.36.08.001	Retenido	9.379.428,00	-	9.352.075	-	27.353,00	-	-	-	-
2.4.36.08.002	Pagado (db)	9.352.071,00	-	9.352.071	-	-	-	-	-	-
2.4.36.15	Rentas de trabajo	1.649,00		924	-	-	-	-	-	725,00
2.4.36.15.001	Retenido	449.751,00		449.026	-	-	-	-	-	725,00
2.4.36.15.002	Pagado (db)	448.102,00		448.102	-	-	-	-	-	-
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	42.197,00	-	903	74.282,00	31.182,00	-	-	-	-
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen c	10.692.787,00	-	10.661.605	-	31.182,00	-	-	-	-
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen co	10.734.984,00	-	10.660.702	74.282,00	-	-	-	-	-
2.4.36.26	Contratos de construcción	418,00			-	-	-	418,00	-	-
2.4.36.26.001	Retenido	418,00			-	-	-	418,00	-	-

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 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 Ene.31.2021	NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y	67.922,00	-	1.234	- 3.313,00	1.395,00	403,00	2.501,00	2.896,00	62.806,00
2.4.36.27.001	Retenido	6.174.257,00	-	6.086.718	17.538,00	1.395,00	403,00	2.501,00	2.896,00	62.806,00
2.4.36.27.002	Pagado (db)	- 6.106.335,00	-	6.085.484	- 20.851,00	-	-	-	-	-
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - I	165.149.130,46	165.149.130	-						
2.4.45.01	Venta de bienes	317.651,00	317.651							
2.4.45.01.001	Venta de bienes	317.651,00	317.651							
2.4.45.02	Venta de servicios	170.731.479,46	170.731.479							
2.4.45.02.001	Venta de servicios	170.731.479,46	170.731.479							
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000							
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000							
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	340.000,00	340.000							
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	340.000,00	340.000							
2.4.90.40.001	Saldos a favor de beneficiarios	340.000,00	340.000							
2.9	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116	-						
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP	234.116,00	234.116	-						
2.9.10.07	Ventas	234.116,00	234.116	-						
2.9.10.07.002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116							
3	PATRIMONIO	29.747.317.351,49	96.230.194.622	- 7.523.432.177	- 3.702.117.789,24	- 7.184.959.782,67	- 8.855.082.811,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	29.747.317.351,49	96.230.194.622	- 7.523.432.177	- 3.702.117.789,24	- 7.184.959.782,67	- 8.855.082.811,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3.1.05	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265,13	14.448.006.528	- 564.964.050	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
3.1.05.06	Capital fiscal	6.966.548.265,13	14.448.006.528	- 564.964.050	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
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	6.966.548.265,13	14.448.006.528	- 564.964.050	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
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTE	22.780.769.086,36	81.782.188.094	- 6.958.468.126	- 3.834.495.152,59	- 6.053.026.553,26	- 6.757.788.716,52	- 10.808.649.989,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	26.172.227.459,51	57.682.831.583	- 3.588.263.078	- 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
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	26.385.347.764,66	57.600.511.889	- 3.292.823.078	- 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
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo con	- 354.218.667,15	- 58.778.667	- 295.440.000						
3.1.09.01.003	Por cambio de política contable	141.098.362,00	141.098.362							
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.391.458.373,15	24.099.356.511	- 3.370.205.049	- 1.562.880.157,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.288.181.997,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661,39	24.101.911.056	- 3.370.205.049	- 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
3.1.09.02.002	Corrección de errores de un periodo con	70.273.288,24	- 2.554.545	-	- 7.943.859,89			- 2.865.106,87		83.636.800,00
4	INGRESOS	716.441.905,00	716.441.905							
4.1	INGRESOS FISCALES	715.682.151,00	715.682.151							
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	715.682.151,00	715.682.151							
4.1.10.46	Licencias	231.218.515,00	231.218.515							
4.1.10.46.001	Licencias	231.218.515,00	231.218.515							
4.1.10.61	Contribuciones	484.463.636,00	484.463.636							
4.1.10.61.001	Contribuciones	484.463.636,00	484.463.636							
4.8	OTROS INGRESOS	759.754,00	759.754							
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	759.754,00	759.754							
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	759.754,00	759.754							
4.8.08.17.001	Arrendamientos operativos	759.754,00	759.754							

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.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
5	GASTOS	39.357.278,33		2.298.144	5.099.712,38	4.083.400,36	2.446.930,19	3.059.330,26	7.016.589,93	15.353.171,38
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.383.498,00			2.926.280,00	2.252.218,00		-	5.765.000,00	440.000,00
5.1.11	GENERALES	11.383.498,00			2.926.280,00	2.252.218,00		-	5.765.000,00	440.000,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	11.383.498,00			2.926.280,00	2.252.218,00		-	5.765.000,00	440.000,00
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	11.383.498,00			2.926.280,00	2.252.218,00		-	5.765.000,00	440.000,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN Y REPARACIONES	27.973.780,33	2.298.144		2.173.432,38	1.831.182,36	2.446.930,19	3.059.330,26	1.251.589,93	14.913.171,38
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, FONDOS DE INVERSIÓN Y EQUIPOS	26.369.482,91	693.846		2.173.432,38	1.831.182,36	2.446.930,19	3.059.330,26	1.251.589,93	14.913.171,38
5.3.60.01	Edificaciones	1.603.795,10			1.387.354,51		41.666,00	64.252,83		110.521,76
5.3.60.01.001	Edificios y casas	372.082,70			155.642,11		41.666,00	64.252,83		110.521,76
5.3.60.01.028	Otras edificaciones	1.231.712,40			1.231.712,40					
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	2.493.476,06	172.568			142.874,43	129.840,32	222.672,54	564.141,92	1.261.378,93
5.3.60.04.001	Equipo de construcción	1.431.642,22	172.568			142.874,43	129.840,32	222.672,54		763.687,01
5.3.60.04.009	Herramientas y accesorios	102.846,95								102.846,95
5.3.60.04.012	Equipo de ayuda audiovisual	394.844,97								394.844,97
5.3.60.04.016	Otra maquinaria y equipo	564.141,92							564.141,92	
5.3.60.05	Equipo médico y científico	1.934.771,88	166.526			47.103,98				1.721.141,64
5.3.60.05.002	Equipo de laboratorio	1.934.771,88	166.526			47.103,98				1.721.141,64
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	861.383,47			222.220,39	93.181,94	12.731,40	92.892,57		440.357,17
5.3.60.06.001	Muebles y enseres	845.272,23			222.220,39	93.181,94	12.731,40	92.892,57		424.245,93
5.3.60.06.002	Equipo y máquina de oficina	16.111,24								16.111,24
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	5.005.255,87	354.752			374.647,68	211.501,77	123.832,54	198.707,51	3.741.814,14
5.3.60.07.001	Equipo de comunicación	2.403.506,65	34.146			261.093,24	151.612,92	15.983,79	13.958,78	1.926.711,98
5.3.60.07.002	Equipo de computación	2.601.749,22	320.606			113.554,44	59.888,85	107.848,75	184.748,73	1.815.102,16
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	13.489.871,51			563.857,48	1.103.001,25	1.248.410,59	2.535.402,40	488.740,50	7.550.459,29
5.3.60.08.002	Terrestre	9.878.932,89			468.619,08	1.040.773,30	420.602,03	412.655,45	360.550,59	7.175.732,44
5.3.60.08.004	Marítimo y fluvial	3.427.692,32			95.238,40	62.227,95	708.469,95	2.058.839,26	128.189,91	374.726,85
5.3.60.08.005	De tracción	43.518,24						43.518,24		
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	139.728,06					119.338,61	20.389,45		
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensas y refrigeración	150.942,32					43.166,49	20.277,38		87.498,45
5.3.60.09.002	Equipo de restaurante y cafetería	150.942,32					43.166,49	20.277,38		87.498,45
5.3.60.10	Semovientes y plantas	70.373,08				70.373,08				
5.3.60.10.001	Semovientes de trabajo	70.373,08				70.373,08				
5.3.60.16	Propiedades, planta y equipo en construcción	759.613,62					759.613,62			
5.3.60.16.005	Maquinaria y equipo	759.613,62					759.613,62			
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.604.297,42	1.604.297							
5.3.66.05	Licencias	1.604.297,42	1.604.297							
5.3.66.05.001	Licencias	1.604.297,42	1.604.297							
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436	-						
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436							
8.1.90.90	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436							
8.1.90.90.001	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436							

FONDO NACIONAL AMBIENTAL 0 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 ENERO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Ene.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
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.120.350.607,46	1.097.253.581	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	17.500.000,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	17.500.000,00						-	-	17.500.000,00
8.3.61.01	Internas	17.500.000,00						-	-	17.500.000,00
8.3.61.01.001	Internas	17.500.000,00						-	-	17.500.000,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581							
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581							
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581							
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	4.365.981.043,74	4.342.884.017	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	17.500.000,00
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	3.245.630.436,28	3.245.630.436	-						
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	3.245.630.436,28	3.245.630.436	-						
8.9.05.90.001	Otros activos contingentes por contra	3.245.630.436,28	3.245.630.436	-						
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	1.120.350.607,46	1.097.253.581	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	17.500.000,00
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	17.500.000,00						-	-	17.500.000,00
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	17.500.000,00						-	-	17.500.000,00
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por contra	1.097.253.581,00	1.097.253.581							
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control por contra	1.097.253.581,00	1.097.253.581							
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.295						
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.295						
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.295						
9.3.90.90.001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.295						
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.631.294,76		- 1.631.295						
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	1.631.294,76		- 1.631.295						
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por contra	1.631.294,76		- 1.631.295						
9.9.15.90.090	Otras cuentas acreedoras de control por contra	1.631.294,76		- 1.631.295						

HERLY GARCIA DUARTE
Elaboró

HERLY GARCÍA DUARTE
Contador PNN

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAUVITA
Vo.Bo.

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
Coordinadora Financiera

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

31 DE ENERO 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
ENERO DE 2021 – ENERO 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 **enero de 2021 y enero 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 y hechos de impacto en los estados financieros sucedidos en el mes de **enero 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 ENERO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	14.423.125.429,74	9.262.608.284,45	5.160.517.145,29	55,71%
2	PASIVOS	4.389.758.947,45	4.360.449.046,55	29.309.900,90	0,67%
3	PATRIMONIO	29.747.317.351,49	20.220.998.269,85	9.526.319.081,64	47,11%
4	INGRESOS	716.441.905,00	-	716.441.905,00	100,00%
5	GASTOS	39.357.278,33	21.219.531,55	18.137.746,78	85,48%
6	COSTOS DE VENTAS	-	2.895.709,23	- 2.895.709,23	-100,00%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	110.933.247,08	2.544.211.516,64	- 2.433.278.269,56	-95,64%
13	CUENTAS POR COBRAR	9.911.855.171,58	4.258.484.285,57	5.653.370.886,01	132,76%
15	INVENTARIOS	122.113.051,19	131.444.850,56	- 9.331.799,37	-7,10%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.357.682.501,02	1.870.847.480,15	1.486.835.020,87	79,47%
19	OTROS ACTIVOS	920.541.458,87	457.620.151,53	462.921.307,34	101,16%
24	CUENTAS POR PAGAR	4.389.524.831,45	4.360.214.930,55	29.309.900,90	0,67%
29	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-	0,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.747.317.351,49	20.220.998.269,85	9.526.319.081,64	47,11%
41	INGRESOS FISCALES	715.682.151,00	-	715.682.151,00	100,00%
48	OTROS INGRESOS	759.754,00	-	759.754,00	100,00%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.383.498,00	525.600,00	10.857.898,00	2065,81%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	27.973.780,33	20.693.931,55	7.279.848,78	35,18%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	-	-	-	0,00%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	2.895.709,23	- 2.895.709,23	-100,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59,16%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.120.350.607,46	1.102.632.605,67	17.718.001,79	1,61%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.365.981.043,74	- 9.049.752.398,21	4.683.771.354,47	-51,76%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76	- 1.631.294,76	-	0,00%

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

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
111005	Cuenta corriente	110.933.247,08	2.544.211.516,64	- 2.433.278.269,56	-95,64%
131101	Tasas	1.248.934.378,40	1.186.185.747,60	62.748.630,80	5,29%
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	-	7.258.892.160,80	100,00%
131104	Sanciones	-	2.276.380.515,58	- 2.276.380.515,58	-100,00%
131118	Licencias	25.370.753,00	625.393.263,00	- 600.022.510,00	-95,94%
131127	Contribuciones	484.463.636,00	-	484.463.636,00	100,00%
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	400.065.067,00	619.920.428,89	154,95%
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 1.103.504,00	- 4.534.723,00	410,94%
160502	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6337,54%
163707	Maquinaria y equipo	-	11.000.677,56	- 11.000.677,56	-100,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	-	8.499.000,00	- 8.499.000,00	-100,00%
164090	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4128,56%
165501	Equipo de construcción	178.610.249,00	45.146.135,90	133.464.113,10	295,63%
165511	Herramientas y accesorios	24.683.071,74	-	24.683.071,74	100,00%
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00	4.951.671,00	18.738.980,00	378,44%
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100,00%
168504	Maquinaria y equipo	- 58.348.850,23	- 29.820.737,92	- 28.528.112,31	95,67%
168515	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	- 18.319.014,74	18.319.014,74	-100,00%
168516	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 4.304.474,14	-	- 4.304.474,14	100,00%
190514	Bienes y servicios	610.516.065,00	128.178.961,00	482.337.104,00	376,30%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.875.000,00	-	7.875.000,00	100,00%
190801	En administración	245.968.571,00	33.167.582,53	212.800.988,47	641,59%
197007	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80,45%
197507	Licencias	- 2.406.446,13	-	- 2.406.446,13	100,00%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** Movimientos de recaudo y traslados de CUN de las cuentas RECAUDADORA - FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN FO - Banco de Bogotá, 034175562 FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN TAYRONA - Banco de Bogotá, 034743922 Se da una disminución respecto a la vigencia anterior respecto a disminución del ingreso y pagos. Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** Se da una recuperación en la vigencia 2021, por valor de \$351.121 y no hay variación significativa en relación al periodo anterior.
- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020, realizado en enero de 2021.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS - ENERO 2021

El valor registrado corresponde a administrativas y fiscales y sanciones (procesos coactivos)., Hay variación respecto a la vigencia 2020. Respecto de coactivos por valor de \$2.027.775.912,54.

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

Sanciones ambientales: por valor de \$5.231.116.248,26. no se ha tenido recuperación en la vigencia 2021.

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

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

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

- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020, por lo tanto queda en cero a enero de 2021.
- **Cuenta 131118– Licencias:** Aumento significativo, causación de contribuciones causado mes de diciembre y recaudado el 08/01/2020 y el del mes de enero de 2021 recaudado el 04/02/2021. De igual manera se causó en marzo el valor liquidación transferencia del sector eléctrico derechos de ingresos de áreas protegidas.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS - ENERO 2021

Transferencias, Recuperación significativa por valor de \$497.563.378 pagado el 8 de enero de 2021, de contribuciones del sector eléctrico.

- **Cuenta 138439 – Arrendamiento Operativo:** Causación de arrendamientos de Colombia telecomunicaciones, Consorcio Canales, Radio televisión Nacional de Colombia y Leonor Rodríguez, por conceptos de autorización de estructura de telecomunicaciones, liquidación por uso y afectación. La cartera recuperada en el 2021 en enero de 2021 fue de \$251.389.149, 18 a enero 31 está pendiente de recuperación de \$822.077.963.

CLASIFICACIÓN DE LA CARTERA A ENERO

CARTERA SUBCUENTA FONAM - PNN					
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO A ENERO 31 DE 2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO CARTERA
13	CUENTAS POR COBRAR	9.911.855.172	3.093.159.025	6.818.696.146	9.911.855.172
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS	9.107.456.849	2.297.702.481	6.809.754.367	9.107.456.849
131101	Tasas	1.248.934.378	1.242.112.728	6.821.650	1.248.934.378
131101001	Tasas	1.248.934.378	1.242.112.728	6.821.650	1.248.934.378
131102	Multas y sanciones	7.258.892.161	529.626.892	6.729.265.269	7.258.892.161
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.161	529.626.892	6.729.265.269	7.258.892.161
131118	Licencias	25.370.753	15.152.290	10.218.463	25.370.753
131118001	Licencias	25.370.753	15.152.290	10.218.463	25.370.753
131127	Contribuciones	484.463.636	484.463.636	-	484.463.636
131127001	Contribuciones	484.463.636	484.463.636	-	484.463.636
131145	Derechos de explotación no relacionados	89.795.920	26.346.935	63.448.985	89.795.920
131145001	Derechos de explotación no relacionados	89.795.920	26.346.935	63.448.985	89.795.920
1316	VENTA DE BIENES	4.001.006	4.001.006	-	4.001.006
131606	Bienes comercializados	4.001.006	4.001.006	-	4.001.006
131606001	Bienes comercializados	4.001.006	4.001.006	-	4.001.006
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.496	1.011.043.717	8.941.779	1.019.985.496
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.496	1.011.043.717	8.941.779	1.019.985.496
138439001	Arrendamiento operativo	1.019.985.496	1.011.043.717	8.941.779	1.019.985.496
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	- 219.588.179	- 219.588.179	-	- 219.588.179
138614	Contribuciones, tasas e ingresos	- 5.638.227	- 5.638.227	-	- 5.638.227
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos	- 5.638.227	- 5.638.227	-	- 5.638.227
138690	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952	- 213.949.952	-	- 213.949.952
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952	- 213.949.952	-	- 213.949.952

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

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

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

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS - ENERO 2021

- **Cuenta 190604 – anticipo para adquisición de bienes y servicios:** Se da una variación respecto a la vigencia anterior, acorde al Contrato de la Dirección Territorial Orinoquía, compraventa 001 Fonam, tiquetes (pasos) fluviales del PNN El Tuparro Y Contrato de Suministro 001 del Pnn Macarena.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** Aumento significativo respecto 2020, CABILDO MAYOR INDIGENA DE MUTATA valor de \$\$ 49.297.148 girado en febrero de 2021. A marzo se refleja saldos de recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe algunos de ellos de vigencias anteriores, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios.

A enero 31 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las vigencias 2016-2020.

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

RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO CONVENIO 004-2016 presenta un saldo por 53.051.024. Convenio 004-2016 presenta un saldo por \$301.786, pendiente de revisión de soportes de legalización, que de acuerdo al libro de legalización del gasto se recibieron en la vigencia 2018, así mismo pendiente de definir si corresponde a reintegro o legalización. Y Convenio 001-2020 presenta un saldo por valor de \$52.749.238 a diciembre 31. Se realiza desembolso en febrero de 2021 sobre este convenio por valor de \$49.297.148.

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

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

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
240101	Bienes y servicios	336.424.388,00	4.555.000,00	331.869.388,00	7285,83%
240102	Proyectos de inversion	2.560.350.165,22	584.201.459,52	1.976.148.705,70	338,26%
240706	Cobro cartera de terceros	-	811,00	- 811,00	-100,00%
240720	Recaudos por clasificar	1.327.125.452,77	3.683.829.019,52	-2.356.703.566,75	-63,97%
240722	Estampillas	7.965,00	666.940,00	- 658.975,00	-98,81%
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	445.205,00	- 269.424,00	-60,52%
243605	Servicios	- 104.120,00	1.952.807,00	- 2.056.927,00	-105,33%
243606	Arrendamientos	880,00	-	880,00	100,00%
243608	Compras	27.357,00	7.262.339,00	- 7.234.982,00	-99,62%
243615	Rentas de trabajo	1.649,00	2,00	1.647,00	82350,00%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	- 42.197,00	9.825.183,00	- 9.867.380,00	-100,43%
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	67.922,00	523.392,00	- 455.470,00	-87,02%
244501	VENTA DE BIENES	317.651,00	-	317.651,00	100,00%
244502	Venta de servicios	170.731.479,46	66.170.054,12	104.561.425,34	158,02%

- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** disminución respecto a la vigencia anterior por la disminución en el ingreso.
- **Cuenta 242411 – Embargos judiciales:** Disminución respecto a la vigencia anterior, toda vez que se hizo reclasificación a la cuenta de saldos a favor de beneficiarios toda vez que son deducciones a los contratistas pero la trazabilidad en SIIF la deja en esta cuenta, sin embargo FONAM no tiene nómina por lo tanto se hace el registro manual de reclasificación.
- **Cuentas de retención de impuestos:** Esta cuenta se registra las retenciones practicadas a terceros (personas naturales y jurídicas) según normatividad tributaria vigente acorde a la adquisición de bienes y servicios. Los aumentos y disminuciones varían acorde al aumento de adquisición de bienes y servicios derivado de la ejecución del presupuesto y pago de los impuestos. El saldo de la cuenta 243631- Covid, fue reclasificado en enero de 2021, a rentas de trabajo 243615 acorde a lo determinado por la Contaduría General de la Nación, por eliminación de dicha cuenta conforme lo indicado en la resolución 221 de 2020.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.391.458.373,15	- 13.094.331.017,15	9.702.872.644,00	-74,10%

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

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
411046	Licencias	231.218.515,00	-	231.218.515,00	100,00%
411061	Contribuciones	484.463.636,00	-	484.463.636,00	100,00%
480817	Arrendamiento operativo	759.754,00	-	759.754,00	100,00%

- Cuenta 411046 - Licencias:** En el mes de enero de 2021, se causó un valor de \$231.218.515,00 correspondiente a licencias. Se presenta diferencia entre el valor presupuestal de ingresos y contable por valor de \$164.331.508 correspondiente a recaudo efectivo en enero de 2021 de vigencia anteriores: Ingreso visitantes Otun Quimbaya diciembre 2020 \$1.400.000, Ingreso Gorgona diciembre 2020 \$5.070.000, Ingreso visitantes Tayrona diciembre 2020 \$58.158.008, Ingreso visitantes Corales diciembre 2020 \$96.333.000, ingreso visitantes Cocuy diciembre 2020 \$3.370.500,00.
- Cuenta 411059 – Concesiones:** Según recaudo de ingresos enero de 2021, pago cuota de remuneración concesión Gorgona VIG2020 por valor de 31.924.634,00, valor causado contablemente en la vigencia 2020.
- Cuenta 411061- Contribuciones:** En el mes de enero de 2021 se causó un valor de \$484.463.636,00 por éste concepto. Se presenta una diferencia entre ejecución presupuestal de ingresos y contable por valor de \$13.099.742,00 correspondiente a diferencia entre recaudo ingreso correspondiente a vigencia anterior, contribución sector eléctrico CELSIA correspondiente al mes de diciembre de 2020 y la causación transferencia del sector eléctrico CELSIA enero 2021, no recaudado durante el mismo mes.
- Cuenta 480817- Arrendamiento operativo:** Arrendamiento Leonor Rodríguez mes de enero de 2021, causado y no recaudado, por lo tanto diferencia entre ejecución presupuestal de ingresos y contable.

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
511146	Combustibles y lubricantes	11.383.498,00	520.000,00	10.863.498,00	2089,13%
511190	Otros gastos generales	-	5.600,00	- 5.600,00	-100,00%
536001	EDIFICACIONES	1.603.795,10	568.275,80	1.035.519,30	182,22%
536004	Maquinaria y equipo	2.493.476,06	966.115,60	1.527.360,46	158,09%
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	52.950,54	- 52.950,54	-100,00%
536016	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	759.613,62	-	759.613,62	100,00%
536605	Licencias	1.604.297,42	-	1.604.297,42	100,00%

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

NOTA 1.3.6 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
621015	Productos artesanales	-	2.895.709,23	- 2.895.709,23	-100,00%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 100% de la cuenta. No se registró el costo de ventas del primer trimestre de 2021, toda vez que no se han realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales a enero 31 de 2021.

NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	1.546.654,46	4.050.372,00	261,88%
836101	Internas	17.500.000,00	3.832.370,21	13.667.629,79	356,64%
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 1.546.654,46	- 4.050.372,00	261,88%
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 17.500.000,00	- 3.832.370,21	- 13.667.629,79	356,64%
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00	-	0,00%
939090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0,00%

- **Cuenta 836101 – Responsabilidades en proceso:** Registro en enero por valor de \$17.500.000,00 por la Dirección Territorial Orinoquía de siniestro.
- **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 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del PNN SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA sector Don Diego según resolución 174 de 2007.
- **Cuenta 939090 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** a marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

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

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

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

NOTA 2.1 PARTIDAS PENDIENTES VIGENCIAS ANTERIORES:

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

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

07/02/2013 – Cargo \$21.899.550.

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

NOTA 2.2 NOTAS MESUALES DTS:

- **Cuenta 138439001 – Arrendamiento Operativo** Se presenta una diferencia entre el valor contable y valor cartera a enero 31 de 2020 un mayor valor en los estados financieros por valor de \$197.907.595,57, por incidente SIIF en el proceso de facturación electrónica y recaudo de facturas a plazos, presentados así:

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS - ENERO 2021

DESCRIPCION SE INCIDENTE POR FACTURACION ELECTRONICA Y RECAUDO DE FACTURAS A PLAZOS							
No FACT ELECTRONICA	FECHA	TERCERO	DESCRIPCIÓN	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	FECHA PAGO
FT002	31-dic-20	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	COBRO USO Y AFECTACIÓN ANTENAS VIG 2020	151.618.523,18	28.807.519,39	180.426.042,57	4-ene-21
FT003	26-ene-20	CONSORCIO CANALES NACIONALES PRIVADOS	ARRIENDO ESPACIO PARA ANTENAS MES DE ENERO 2021	14.690.381,00	2.791.172,00	17.481.553,00	29-ene-21

NOTA 2.5 NOTAS MESUALES DTS:

Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, Caribe y Andes Nororientales revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de enero.

HERLY
 GARCIA
 DUARTE

Firmado digitalmente
 por HERLY GARCIA
 DUARTE
 Fecha: 2021.05.04
 18:28:29 -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 enero 31 de 2020.

