

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ABRIL 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 30 de abril 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: 2021.05.27
15:01:15 -05'00'

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

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:23:38 -05'00'

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



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 **30 de abril 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 y un (31) días del mes de mayo de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.06.11
10:27:37 -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: 2021.05.27
15:12:43 -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: 2021.06.08 15:29:43
-05'00'

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

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA
Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:24:09 -05'00'

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 30/04/2021 - 30/04/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-21	abr-20		abr-21	abr-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	4.593.588.559	851.128.862	CORRIENTE	23.983.194.916	13.722.291.253
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	19.330.303	237.974.024	24 Cuentas por pagar	1.143.920.067	1.754.640.350
1105 Caja	2.688.000	1.380.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	597.837.100	766.666.039
1110 Depósitos en instituciones financieras	16.642.303	236.594.024	2407 Recursos a favor de terceros	56.119.806	197.773.477
13 Cuentas por cobrar	224.189.333	226.237.344	2424 Descuentos de nomina	288.681.366	316.821.493
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	13.643.700	22.618.018	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	106.322.218	176.678.986
1384 Otras cuentas por cobrar	345.990.941	256.001.847	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	4.852.511	33.171.000
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 135.445.307	- 52.382.520	2490 Otras cuentas por pagar	90.107.066	263.529.356
19 Otros activos	4.350.068.923	386.917.494	25 Beneficios a los empleados	4.705.201.653	3.762.247.394
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	1.181.848.806	380.070.838	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.705.201.653	3.762.247.394
1906 Avances y anticipos entregados	3.168.220.117	6.846.656	27 Provisiones	14.247.808.129	1.209.616.877
NO CORRIENTE	95.183.058.815	124.373.102.766	2701 Litigios y demandas	14.247.808.129	1.209.616.877
16 Propiedades, planta y equipo	87.479.733.137	115.249.018.355	29 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
1605 Terrenos	20.365.014.702	20.524.625.868	2990 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
1610 Semovientes y plantas	113.258.361	119.419.209	NO CORRIENTE	244.982.441	231.511.915
1635 Bienes muebles en bodega	110.778.868	15.495.684	25 Beneficios a los empleados	244.982.441	231.511.915
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	103.525.998	103.525.998	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	244.982.441	231.511.915
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	895.100.227	1.110.726.595	TOTAL PASIVO	24.228.177.357	13.953.803.169
1640 Edificaciones	48.355.278.997	78.021.676.522	PATRIMONIO		
1645 Plantas, ductos y túneles	1.000.334.476	744.286.580	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	75.548.470.017	111.270.428.459
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804		3105 Capital fiscal	8.454.828.786	8.445.001.359
1655 Maquinaria y equipo	4.473.457.137	4.122.180.124	3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.942.063.936	94.908.603.350
1660 Equipo médico y científico	1.264.717.828	1.234.391.371	3110 Resultado del ejercicio	2.151.577.295	7.916.823.750
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.101.518.322	2.401.766.555	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1670 Equipos de comunicación y computación	10.621.519.138	9.508.715.903	TOTAL PATRIMONIO	75.548.470.017	111.270.428.459
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.353.206.115	14.786.153.018			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	367.116.205	343.092.713			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada	- 28.451.016.954	- 32.588.060.610			
1695 Deterioro Acumulado de PPYE	- 26.050.099	- 74.442.897			
19 Otros activos	7.703.325.678	9.124.084.411			
1908 Recursos entregados en administración	6.422.641.440	7.978.529.670			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.429.814.003			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 535.936.098	- 284.259.262			
1986 Activos Diferidos					

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 PERIODOS CONTABLES 30/04/2021 - 30/04/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-21	abr-20		abr-21	abr-20
TOTAL ACTIVO	99.776.647.374	125.224.231.628	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	99.776.647.374	125.224.231.628
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	62.983.308.499	5.309.952.283
83 Deudoras de control	96.092.194.666	95.794.862.688	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 96.092.194.666	- 95.934.985.189	99 Acreedoras por contra (db)	- 65.320.996.756	- 7.647.640.540
TOTAL DEUDORAS	0	0	TOTAL ACREEDORAS	0	0

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

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

PEDRO
 ORLANDO
 MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
 por PEDRO ORLANDO
 MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.06.11
 10:27:17 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ
 GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
 MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.06.08 09:24:37
 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA
 WILCHES
 QUINTANA

Firmado
 digitalmente por
 NUBIA LUCIA
 WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.06.08
 15:30:15 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY
 GARCIA
 DUARTE

Firmado digitalmente
 por HERLY GARCIA
 DUARTE
 Fecha: 2021.05.27
 15:03:05 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
 CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 30/04/2021 - 30/04/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-21	abr-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		
4110 No Tributarios		
44 Transferencias y Subvenciones	458.017.097	1.661.679.942
4428 Otras Transferencias	458.017.097	1.661.679.942
47 Operaciones Interinstitucionales	22.489.477.518	29.410.247.588
4705 Fondos Recibidos	22.029.755.756	28.778.152.164
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	459.721.762	632.095.424
48 Otros Ingresos	160.597.994	500.780.044
4808 Ingresos Diversos	159.291.060	500.780.044
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.306.934	
TOTAL INGRESOS	23.108.092.609	31.572.707.574
GASTOS		
51 De administración y operación	18.774.151.160	20.179.655.082
5101 Sueldos y salarios	6.779.257.018	6.136.061.924
5102 Contribuciones imputadas		31.981
5103 Contribuciones efectivas	1.818.943.642	1.635.351.107
5104 Aportes sobre la nómina	346.712.600	312.449.400
5107 Prestaciones sociales	2.186.502.504	1.783.305.703
5108 Gastos de personal diversos	1.743.024.186	2.705.135.591
5111 Generales	5.809.131.097	7.517.592.825
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	90.580.112	89.726.551
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.933.960.872	3.040.652.955
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	562.707	
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.864.443.793	2.014.217.212
5366 Amortización de Intangibles	68.954.371	263.945.882
5368 Provisión, Litigios y Demandas		762.489.861
5.4 Transferencias y Subvenciones		
5.4.24 Subvenciones		
55 Gasto Publico Social	190.825.633	103.331.000
5508 Medio Ambiente	190.825.633	103.331.000
57 Operaciones Interinstitucionales	11.788.135	44.380.620
5720 Operaciones de enlace	11.788.135	44.380.620
58 Otros Gastos	45.789.514	287.864.168
5802 Comisiones	24.000	22.036

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODOS CONTABLES 30/04/2021 - 30/04/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-21	abr-20
5890 Gastos Diversos	45.765.514	287.842.132
5897 Costos y Gastos por Distribuir		
TOTAL GASTOS	20.956.515.314	23.655.883.824
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	2.151.577.295	7.916.823.750

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.06.11 10:28:51 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.06.08 15:30:33 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.06.08 09:25:16 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.27 15:03:38 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 30/04/2021- 30/04/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE ABRIL DE 2021	8.454.828.786	64.962.006.132			73.416.834.918
Ajustes Capital Fiscal realizados en abril de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en abril de 2021		-19.942.196			-19.942.196
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2021	8.454.828.786	64.942.063.936			73.396.892.722
Resultado del Ejercicio a Abril 30 de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			2.151.577.295		2.151.577.295
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2021	8.454.828.786	64.942.063.936	2.151.577.295		75.548.470.017
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2020	8.445.001.359	94.908.603.350	7.916.823.750		111.270.428.459

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.06.11 10:28:01 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.06.08 15:30:49 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:23:45 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.27 15:04:22 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
1	ACTIVOS	99.776.647.374,14	13.794.589.019,94	16.411.620.706,76	10.574.704.794,98	18.405.904.362,32	24.969.352.774,62	7.259.386.121,59	8.361.089.593,93	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	19.330.303,02	14.792.514,00	-	583.891,00	-	-	1.927.760,00	2.026.138,02	
1105	CAJA	2.688.000,00	2.688.000,00							
110502	Caja menor	2.688.000,00	2.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	2.688.000,00	2.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.642.303,02	12.104.514,00	-	583.891,00	-	-	1.927.760,00	2.026.138,02	
111005	Cuenta corriente	16.642.303,02	12.104.514,00	-	583.891,00	-	-	1.927.760,00	2.026.138,02	
111005001	Cuenta corriente	16.642.303,02	12.104.514,00	-	583.891,00	-	-	1.927.760,00	2.026.138,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	224.189.333,01	24.133.115,50	17.000.122,88	11.891.765,08	42.798.819,00	18.499.936,03	23.763.932,80	86.101.641,72	
1311	TRIBUTARIOS	13.643.699,50	13.643.699,50	-						
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	13.643.699,50							
131102005	Sanciones administrativas	13.643.699,50	13.643.699,50							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	345.990.941,00	18.637.213,00	17.278.480,00	70.497.412,00	43.403.909,00	41.249.544,00	62.551.881,00	92.372.502,00	
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	256.635.496,00	15.833.824,00	12.879.434,00	70.497.412,00	43.403.909,00	41.249.544,00	62.551.881,00	10.219.492,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	256.635.496,00	15.833.824,00	12.879.434,00	70.497.412,00	43.403.909,00	41.249.544,00	62.551.881,00	10.219.492,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	88.115.422,00	2.803.389,00	3.159.023,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
138490001	Otras cuentas por cobrar	88.115.422,00	2.803.389,00	3.159.023,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
1386	COBRAR (CR)	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.479.733.136,70	2.498.967.476,63	16.363.577.147,52	10.480.623.009,90	18.349.732.271,32	24.395.625.151,59	7.168.529.575,86	8.222.678.503,88	
1605	TERRENOS	20.365.014.702,45		10.361.741.033,22	1.975.416.257,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	54.850.000,00		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	18.965.146.702,45		10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160502001	Rurales	18.965.146.702,45		10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	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	110.778.868,00					5.680.000,00	105.098.868,00		
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 computación	105.098.868,00						105.098.868,00		
163504001	Equipo de comunicación	30.287.362,00						30.287.362,00		
163504002	Equipo de computación	74.811.506,00						74.811.506,00		
1636	MANTENIMIENTO	103.525.998,00				103.525.998,00				
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 de terceros	11.373.761,00				11.373.761,00				
163608	Equipos de comunicación y computación	925.436,00				925.436,00				
163608001	Equipo de comunicación	925.436,00				925.436,00				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	81.626.801,00		-	-	81.626.801,00				
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801,00				81.626.801,00				
1637	EXPLOTADOS	895.100.227,10	60.697.960,00	28.844.426,00	223.428.580,29	210.472.548,00		371.656.712,81		
163703	Edificaciones	43.780.585,00			-			43.780.585,00		
163703001	Edificios y casas	43.780.585,00			-			43.780.585,00		
163705	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00			-	55.447.849,00		101.086.338,00		
163705001	Plantas de generación	156.534.187,00			-	55.447.849,00		101.086.338,00		
163707	Maquinaria y equipo	74.950.643,00	1.937.200,00	-	-	17.454.481,00		55.558.962,00		
163707001	Equipo de construcción	58.385.057,00		-	-	3.549.603,00		54.835.454,00		
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715,00				10.936.715,00				
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671,00		-	-	1.179.163,00		723.508,00		
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200,00	1.937.200,00			1.789.000,00				
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	-	-	868.000,00	-		-		
163708002	Equipo de laboratorio	868.000,00	-	-	868.000,00	-		-		
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,81	-	-	-	-		139.524.021,81		
163709001	Muebles y enseres	4.781.515,79			-	-		4.781.515,79		
163709005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	134.742.506,02						134.742.506,02		
163710	Equipos de comunicación y computación	75.198.199,00	-	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00		11.442.966,00		
163710001	Equipo de comunicación	55.081.953,00	-	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00		899.900,00		
163710002	Equipo de computación	20.116.246,00	-	-	-	9.573.180,00		10.543.066,00		
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	380.755.299,29	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29	52.746.594,00		19.801.739,00		
163711002	Terrestre	324.508.705,29	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29	-		16.301.739,00		
163711003	Marítimo y fluvial	36.929.013,00				36.929.013,00		-		
163711004	De tracción	12.000.000,00				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	7.317.581,00				3.817.581,00		3.500.000,00		
163712	hotelería	23.489.292,00	-	-	-	23.027.191,00		462.101,00		
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	20.489.367,00	-	-	-	20.027.266,00		462.101,00		
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925,00	-	-	-	2.999.925,00				
1640	EDIFICACIONES	48.355.278.996,91	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.083.262.360,61	5.105.882.976,00	1.520.608.059,99	
164001	Edificios y casas	25.202.708.185,68	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.597.713.575,00	1.468.374.266,99	
164001001	Edificios y casas	25.202.708.185,68	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.597.713.575,00	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	572.255.598,17		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00			
164018001	Bodegas	572.255.598,17		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00			
164023	Pozos	158.800.495,00			69.855.709,00		88.944.786,00			
164023001	Pozos	158.800.495,00			69.855.709,00		88.944.786,00			
164024	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00					3.048.076,00			
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00					3.048.076,00			
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03		10.201.195,03						
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03		10.201.195,03						
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,00				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,00				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
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	1.000.334.475,77		205.747.346,75	93.331.735,75	229.173.462,00	423.620.031,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501	Plantas de generación	642.235.131,52		137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501001	Plantas de generación	642.235.131,52		137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
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	4.473.457.137,00	66.894.095,34	762.247.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00	2.021.734.299,76	586.902.962,27	509.065.019,01	
165501	Equipo de construcción	3.244.727.075,80	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.646.155.763,14	482.369.090,81	431.862.306,99	
165501001	Equipo de construcción	3.244.727.075,80	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.646.155.763,14	482.369.090,81	431.862.306,99	
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	914.393.568,27	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	284.809.422,96	92.510.720,46	63.181.180,02	
165511001	Herramientas y accesorios	914.393.568,27	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	284.809.422,96	92.510.720,46	63.181.180,02	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27			28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27			28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00	
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871,00				8.089.871,00				
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	8.089.871,00				8.089.871,00				
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	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	1.264.717.828,39	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	99.398.905,00	287.637.133,27	98.860.351,20	144.246.077,51	
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	1.042.716.068,39	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00	92.892.054,27	96.132.701,20	142.301.687,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.042.716.068,39	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00	92.892.054,27	96.132.701,20	142.301.687,51	
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 OFICINA	3.101.518.322,45	116.900.258,62	431.438.700,59	408.329.226,52	217.794.365,00	1.192.294.747,60	356.412.797,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.635.881.695,01	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	891.160.519,42	328.522.797,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.635.881.695,01	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	891.160.519,42	328.522.797,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04	
166505	propiedad de terceros	1.442.402,00	1.442.402,00							
166505001	de terceros	1.442.402,00	1.442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	298.237.322,85				-	282.493.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	298.237.322,85				-	282.493.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00	
1670	COMPUTACIÓN	10.621.519.137,97	2.179.771.597,86	1.044.739.633,37	1.337.861.116,21	985.209.079,00	2.314.415.074,24	1.878.641.936,85	880.880.700,44	
167001	Equipo de comunicación	5.774.328.253,66	717.640.937,88	699.335.170,55	972.556.329,70	710.590.149,00	1.102.388.390,62	1.042.005.548,70	529.811.727,21	
167001001	Equipo de comunicación	5.774.328.253,66	717.640.937,88	699.335.170,55	972.556.329,70	710.590.149,00	1.102.388.390,62	1.042.005.548,70	529.811.727,21	
167002	Equipo de computación	4.700.254.946,67	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	273.977.992,00	1.212.026.683,62	836.636.388,15	351.068.973,23	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
167002001	Equipo de computación	4.700.254.946,67	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	273.977.992,00	1.212.026.683,62	836.636.388,15	351.068.973,23	
167007	propiedad de terceros	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00			-	
167007001	propiedad de terceros	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00			-	
1675	ELEVACION	18.353.206.114,92	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.692.601.922,00	2.479.739.651,00	5.945.423.523,50	2.160.869.102,11	2.656.791.134,31	
167502	Terrestre	13.110.326.598,02	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.291.005.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167502001	Terrestre	13.110.326.598,02	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.291.005.616,00	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	80.441.325,50			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	80.441.325,50			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00	
167590	elevación	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 elevación	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	Y HOTELERIA	367.116.205,14	8.454.512,72	57.167.196,23	39.298.908,06	64.075.176,00	128.093.988,93	43.754.039,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	292.295.764,14	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	105.686.255,93	41.324.039,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	292.295.764,14	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	105.686.255,93	41.324.039,42	21.072.383,78	
168004	Equipo de lavandería	74.820.441,00		9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
168004001	Equipo de lavandería	74.820.441,00		9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
1683	CONCESIÓN	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	-	-	-	
168306001	Equipo de investigación	1.839.122,00			1.189.522,00	649.600,00	-	-	-	
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80			27.166.649,80	81.711.535,00	-	-	-	
168307001	Muebles y enseres	108.878.184,80			27.166.649,80	81.711.535,00	-	-	-	
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	116.412.400,00				116.412.400,00	-	-	-	
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000,00				110.510.000,00	-	-	-	
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	5.902.400,00				5.902.400,00	-	-	-	
168390	concesión	25.831.975,00			-	25.831.975,00	-	-	-	
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	25.831.975,00			-	25.831.975,00	-	-	-	
1685	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 28.451.016.954,05	- 1.813.375.614,09	- 2.948.233.016,91	- 4.608.029.744,67	- 4.508.856.849,68	- 8.902.273.418,41	- 3.229.313.128,07	- 2.440.935.182,22	
168501	Edificaciones	- 7.834.396.342,07	- 224.831.769,16	- 746.948.599,06	- 1.226.931.674,46	- 1.629.901.760,81	- 2.521.885.288,77	- 1.255.002.928,02	- 228.894.321,79	
168501001	Edificios y casas	- 4.840.312.130,16	-	- 619.334.917,15	- 1.071.734.400,99	- 394.745.072,71	- 1.504.738.553,87	- 1.024.436.404,63	- 225.322.780,81	
168501002	Oficinas	- 726.780.809,36	- 212.932.853,94							
168501013	Invernaderos	- 801.122,00		801.122,00						
168501014	Casetas y campamentos	- 548.419.556,13				- 522.659.143,96	- 25.760.412,17			
168501015	Parqueaderos y garajes	- 13.791.154,46	- 11.898.915,22				- 1.892.239,24			
168501016	Bodegas	- 105.536.405,39		- 55.153.890,70	- 16.641.019,85	- 5.128.565,14	- 28.612.929,70			
168501019	Pozos	- 72.669.438,71			- 63.779.812,69		- 8.889.626,02			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
168501020	Tanques de almacenamiento	- 326.871,94					- 326.871,94			
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 320.949.340,21				- 67.579.597,10	- 227.124.792,56	- 26.244.950,55		
168501028	Otras edificaciones	- 1.204.809.513,71		- 71.658.669,21	- 74.776.440,93	- 561.316.934,86	- 289.164.354,89	- 204.321.572,84	- 3.571.540,98	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 154.050.941,75		- 43.620.745,42	- 18.124.985,23		- 92.305.211,10			
168502002	Plantas de tratamiento	- 104.914.623,72		- 43.620.745,42	-		- 61.293.878,30			
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	- 49.136.318,03			- 18.124.985,23		- 31.011.332,80			
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	- 2.635.957.071,60	- 51.732.549,24	- 289.965.905,61	- 240.098.462,91	- 277.947.242,80	- 1.171.727.763,31	- 221.071.330,42	- 383.413.817,31	
168504001	Equipo de construcción	- 1.958.593.834,91	- 10.664.242,11	- 169.790.253,37	- 160.817.291,33	- 47.512.514,31	- 1.027.874.299,66	- 196.692.367,62	- 345.242.866,51	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 55.035.356,92				- 17.693.867,39	- 37.341.489,53	-		
168504009	Herramientas y accesorios	- 242.718.421,66	- 3.165.512,61	- 74.069.696,46	- 36.309.028,60	- 37.956.054,81	- 55.679.690,27	- 20.991.569,74	- 14.546.869,17	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 64.752.030,23	- 37.902.794,52			- 16.204.764,63	- 6.622.055,59	- 2.382.496,93	- 1.639.918,56	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	- 5.290.545,06				- 5.290.545,06				
168504015	Equipo de seguridad y rescate	- 405.799,00				-	- 405.799,00			
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 309.161.083,82		- 46.105.955,78	- 42.972.142,98	- 153.289.496,60	- 43.804.429,26	- 1.004.896,13	- 21.984.163,07	
168505	Equipo médico y científico	- 678.804.887,56	- 4.191.715,41	- 280.872.195,60	- 48.454.236,44	- 33.327.169,58	- 181.918.853,45	- 19.913.990,12	- 110.126.726,96	
168505001	Equipo de investigación	- 155.768.332,01	-	-	- 6.192.477,06	-	- 146.275.975,22	- 1.782.814,54	- 1.517.065,19	
168505002	Equipo de laboratorio	- 512.364.912,17	- 4.191.715,41	- 271.538.262,16	- 42.261.759,38	- 31.989.459,64	- 35.642.878,23	- 18.131.175,58	- 108.609.661,77	
168505003	Equipo de urgencias	- 9.333.933,44		- 9.333.933,44			-			
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.337.709,94				- 1.337.709,94				
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.253.469.486,20	- 72.745.745,50	- 167.054.336,21	- 273.588.479,48	- 83.203.019,25	- 379.346.669,29	- 118.369.992,75	- 159.161.243,72	
168506001	Muebles y enseres	- 1.037.578.770,43	- 70.211.404,17	- 93.929.946,60	- 263.691.415,23	- 83.203.019,25	- 274.998.299,30	- 108.324.574,15	- 143.220.111,73	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 117.970.272,48	- 2.440.708,24	- 73.124.389,61	- 9.897.064,25	-	- 10.534.175,64	- 9.649.331,32	- 12.324.603,42	
168506004	de terceros	- 93.633,09	- 93.633,09							
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 97.826.810,20				-	- 93.814.194,35	- 396.087,28	- 3.616.528,57	
168507	Equipos de comunicación y computación	- 5.897.180.468,51	- 1.135.178.567,18	- 650.210.974,50	- 909.472.865,11	- 547.546.496,34	- 1.394.564.248,39	- 745.481.352,61	- 514.725.964,38	
168507001	Equipo de comunicación	- 2.977.515.218,77	- 219.444.483,93	- 416.330.286,79	- 647.823.225,78	- 403.905.620,16	- 664.578.417,98	- 353.089.001,91	- 272.344.182,22	
168507002	Equipo de computación	- 2.787.839.520,89	- 788.701.092,46	- 233.880.687,71	- 261.649.639,33	- 138.848.138,12	- 729.985.830,41	- 392.392.350,70	- 242.381.782,16	
168507006	propiedad de terceros	- 127.465.616,21	- 127.032.990,79			- 432.625,42				
168507007	Otros equipos de comunicación y computación	- 4.360.112,64				- 4.360.112,64				
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 7.455.874.088,51	- 267.194.278,55	- 691.512.766,72	- 1.170.424.983,57	- 702.874.156,58	- 2.749.655.426,16	- 847.838.557,05	- 1.026.373.919,88	
168508002	Terrestre	- 5.643.123.896,64	- 267.194.278,55	- 677.857.568,84	- 1.151.912.669,44	- 375.233.225,49	- 1.742.331.336,52	- 461.556.665,96	- 967.038.151,84	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.734.249.240,93		- 13.196.269,98	- 7.499.696,99	- 295.399.416,78	- 978.592.424,82	- 382.630.758,04	- 56.930.674,32	
168508005	De tracción	- 46.665.450,50		- 4.450.194,69	- 15.251.059,72	- 22.262.322,77	- 2.711.504,08	- 1.990.369,24		
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 31.835.500,44		- 458.927,90	- 6.562.422,45	- 16.990.454,59	- 6.469.342,05	- 939.628,97	- 414.724,48	
168509	hotelería	- 221.090.011,68	- 3.538.326,69	- 40.531.337,11	- 27.310.502,66	- 52.030.979,51	- 65.273.179,50	- 14.166.498,03	- 18.239.188,18	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 173.683.460,60	- 3.538.326,69	- 36.028.918,74	- 26.971.320,01	- 24.271.808,42	- 56.618.957,26	- 12.964.320,31	- 13.289.809,17	
168509004	Equipo de lavandería	- 47.406.551,08		- 4.502.418,37	- 339.182,65	- 27.759.171,09	- 8.654.222,24	- 1.202.177,72	- 4.949.379,01	
168510	Semovientes y plantas	- 72.365.509,03		- 9.207.496,24	- 28.585.920,29	- 2.178.655,70	- 32.393.436,80			
168510001	Semovientes de trabajo	- 72.365.509,03		- 9.207.496,24	- 28.585.920,29	- 2.178.655,70	- 32.393.436,80			
168513	Bienes muebles en bodega	- 8.770.715,51					- 1.302.236,44	- 7.468.479,07		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 1.091.321,04					- 1.091.321,04			
168513027	enseres	- 210.915,40					- 210.915,40			
168513033	de comunicación	- 2.210.549,22						- 2.210.549,22		
168513034	de computación	- 5.257.929,85						- 5.257.929,85		
168514	mantenimiento	- 44.065.914,66				- 44.065.914,66				
168514041	túneles de propiedad de terceros	- 7.081.132,30				- 7.081.132,30				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 5.423.069,44				- 5.423.069,44				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
168514086	de comunicación	- 690.464,96				- 690.464,96				
168514095	marítimo y fluvial	- 30.871.247,96				- 30.871.247,96				
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 692.685.077,75	- 53.962.662,36	- 28.308.660,44	- 171.335.353,84	- 179.799.341,93	- 259.279.059,18			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 29.850.752,19				- 29.850.752,19				
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de generación	- 116.021.193,17				- 3.531.755,48	- 112.489.437,69			
168515069	deporte	- 9.217.649,39				- 9.217.649,39				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y accesorios	- 1.780.408,68				- 1.126.692,64	- 653.716,04			
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda audiovisual	- 3.345.753,29	- 1.556.753,29			- 1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y equipo	- 46.947.348,92				- 46.947.348,92				
168515081	Equipo médico y científico - equipo de laboratorio	- 577.459,98			- 577.459,98					
168515090	enseres	- 84.495.448,57					- 84.495.448,57			
168515096	de comunicación	- 47.222.494,32	- 1.542.800,00		- 321.359,43	- 44.644.663,12	- 713.671,77			
168515097	de computación	- 22.873.972,28				- 8.410.228,32	- 14.463.743,96			
168515104	terrestre	- 265.030.216,35	- 52.405.909,07	- 26.765.860,44	- 170.436.534,43		- 15.421.912,41			
168515105	marítimo y fluvial	- 32.917.993,64				- 31.807.714,46	- 1.110.279,18			
168515106	tracción	- 9.377.755,80				- 9.377.755,80				
168515110	equipos de transporte, tracción y elevación	- 3.763.816,90				- 3.763.816,90				
168515112	equipo de restaurante y cafetería	- 16.552.811,37				- 16.472.714,00	- 80.097,37			
168515114	equipo de lavandería	- 2.710.002,90				- 2.710.002,90				
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 1.449.684.393,20			- 493.702.280,68	- 955.982.112,52				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 775.278.508,49			- 420.078.491,25	- 355.200.017,24				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 11.390.052,37				- 11.390.052,37				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 62.429.698,62				- 62.429.698,62				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.849.216,26			- 3.849.216,26					
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 233.115.770,48				- 233.115.770,48				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 125.069.061,23			- 49.951.928,81	- 75.117.132,42				
168516065	deporte	- 76.952.715,52				- 76.952.715,52				
168516076	investigación	- 1.338.954,24			- 698.686,78	- 640.267,46				
168516086	enseres	- 79.014.440,60			- 19.123.957,58	- 59.890.483,02				
168516101	marítimo y fluvial	- 54.447.126,84				- 54.447.126,84				
168516106	equipos de transporte, tracción y elevación	- 2.623.291,04				- 2.623.291,04				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	- 24.175.557,51				- 24.175.557,51				
1695	PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 26.050.098,67	- 6.325.583,47					- 19.724.515,20		
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 19.724.515,20						- 19.724.515,20		
169512002	Terrestre	- 19.724.515,20						- 19.724.515,20		
169525	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
169525104	terrestre	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
19	OTROS ACTIVOS	12.053.394.601,41	11.256.695.913,81	31.043.436,36	81.606.129,00	13.373.272,00	555.227.687,00	65.164.852,93	50.283.310,31	
1905	ANTICIPADO	1.181.848.806,16	949.223.209,16	29.649.858,36	81.606.129,00	13.373.272,00		63.076.292,64	44.920.045,00	
190501	Seguros	949.219.845,16	949.219.845,16							
190501001	Seguros	949.219.845,16	949.219.845,16							
190514	Bienes y servicios	232.108.633,00	3.364,00	29.129.530,36	81.606.129,00	13.373.272,00		63.076.292,64	44.920.045,00	
190514001	Bienes y servicios	232.108.633,00	3.364,00	29.129.530,36	81.606.129,00	13.373.272,00		63.076.292,64	44.920.045,00	
190590	anticipado	520.328,00								
190590001	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00		520.328,00						
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.168.220.117,00	3.061.540.014,00	1.393.578,00			103.186.525,00		2.100.000,00	
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	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 viaje	1.393.578,00		1.393.578,00						

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	1.393.578,00		1.393.578,00				-	-	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	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	
1908	ADMINISTRACIÓN	6.422.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	452.041.162,00	-	-	-
190801	En administración	6.422.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	452.041.162,00	-	-	-
190801001	En administración	6.422.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	452.041.162,00	-	-	-
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	INTANGIBLES (CR)	- 535.936.097,63	- 516.813.142,23					- 13.575.598,71	- 5.547.356,69	
197507	Licencias	- 535.936.097,63	- 516.813.142,23					- 13.575.598,71	- 5.547.356,69	
197507001	Licencias	- 535.936.097,63	- 516.813.142,23					- 13.575.598,71	- 5.547.356,69	
2	PASIVOS	24.228.177.356,81	19.758.011.632,64	654.406.332,97	820.371.840,68	777.275.759,21	1.180.613.471,95	634.996.787,55	397.479.078,81	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.143.920.067,08	255.897.874,00	56.083.427,99	80.326.274,19	116.544.463,62	508.090.272,38	66.974.834,00	54.980.467,90	5.022.453,00
2401	NACIONALES	597.837.099,91	135.203.185,00	499.999,99	5.048.033,00	47.837.683,62	387.479.200,30	21.768.998,00	-	-
240101	Bienes y servicios	220.317.798,30	-	-	5.048.033,00	-	213.540.367,30	1.729.398,00	-	-
240101001	Bienes y servicios	220.317.798,30	-	-	5.048.033,00	-	213.540.367,30	1.729.398,00	-	-
240102	Proyectos de inversion	377.519.301,61	135.203.185,00	499.999,99	-	47.837.683,62	173.938.833,00	20.039.600,00	-	-
240102001	Proyectos de inversión	377.519.301,61	135.203.185,00	499.999,99	-	47.837.683,62	173.938.833,00	20.039.600,00	-	-
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	56.119.806,01	13.584.880,00	74.137,00	5.725.918,01	11.474.239,00	17.689.735,10	2.156.130,00	392.313,90	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.310.779,00	7.034.163,00	-	-	-	-	276.616,00	-	-
240706001	Cobro cartera de terceros	7.310.779,00	7.034.163,00	-	-	-	-	276.616,00	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	276.616,00	-	-	-	-	-	276.616,00	-	-
240720	Recaudos por clasificar	27.232.074,90	3.837.618,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	27.232.074,90	3.837.618,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240722	Estampillas	20.802.899,11	2.013.099,00	74.137,00	1.060.948,01	1.670.168,00	14.745.934,10	846.392,00	392.221,00	-
240722002	universidades estatales	2.601.608,00	2.012.482,00	74.137,00	-	440.943,00	27.943,00	46.103,00	-	-
240722003	Estampillas	18.201.291,11	617,00	-	1.060.948,01	1.229.225,00	14.717.991,10	800.289,00	392.221,00	-
240790	Otros recursos a favor de terceros	774.053,00	700.000,00	-	-	-	74.053,00	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	774.053,00	700.000,00	-	-	-	74.053,00	-	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	288.681.365,98	26.892.048,00	40.024.046,00	47.953.920,00	43.345.710,00	70.066.456,98	21.890.675,00	38.508.510,00	
242401	Aportes a fondos pensionales	60.157.109,00	870.900,00	8.344.900,00	14.528.809,00	8.176.800,00	11.563.100,00	9.863.200,00	6.809.400,00	
242401001	Aportes a fondos pensionales	60.157.109,00	870.900,00	8.344.900,00	14.528.809,00	8.176.800,00	11.563.100,00	9.863.200,00	6.809.400,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	65.559.168,00	792.370,00	7.579.500,00	15.143.713,00	7.197.000,00	19.800.185,00	8.882.600,00	6.163.800,00	
242402001	Aportes a seguridad social en salud	65.559.168,00	792.370,00	7.579.500,00	15.143.713,00	7.197.000,00	19.800.185,00	8.882.600,00	6.163.800,00	
242404	Sindicatos	5.079.276,00	-	873.862,00	1.048.052,00	1.021.611,00	1.284.170,00	-	851.581,00	
242404001	Sindicatos	5.079.276,00	-	873.862,00	1.048.052,00	1.021.611,00	1.284.170,00	-	851.581,00	
242406	Fondos de empleados	20.467.458,98	-	3.413.324,00	1.564.588,00	1.827.164,00	11.757.511,98	-	1.904.871,00	
242406001	Fondos de empleados	20.467.458,98	-	3.413.324,00	1.564.588,00	1.827.164,00	11.757.511,98	-	1.904.871,00	
242407	Libranzas	93.367.735,00	-	16.144.135,00	12.180.615,00	22.399.897,00	24.726.486,00	-	17.916.602,00	
242407001	Libranzas	93.367.735,00	-	16.144.135,00	12.180.615,00	22.399.897,00	24.726.486,00	-	17.916.602,00	
242411	Embargos judiciales	4.148.931,00	-	1.471.825,00	-	949.004,00	935.004,00	696.433,00	96.665,00	
242411001	Embargos judiciales	4.148.931,00	-	1.471.825,00	-	949.004,00	935.004,00	696.433,00	96.665,00	
242413	construcción (afc)	8.100.000,00	8.100.000,00	-	-	-	-	-	-	
242413001	construcción (afc)	8.100.000,00	8.100.000,00	-	-	-	-	-	-	
242490	Otros descuentos de nómina	31.801.688,00	17.128.778,00	2.196.500,00	3.488.143,00	1.774.234,00	-	2.448.442,00	4.765.591,00	
242490001	Otros descuentos de nómina	31.801.688,00	17.128.778,00	2.196.500,00	3.488.143,00	1.774.234,00	-	2.448.442,00	4.765.591,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
2436	TIMBRE	106.322.217,95	63.474.031,00	6.246.245,00	3.600.054,95	4.769.631,00	12.541.331,00	8.500.271,00	7.190.654,00	
243603	Honorarios	1.740.293,00	681,00	545.583,00		-	1.195.391,00	-	-	
243603001	Retenido	7.214.695,00	3.924.721,00	545.583,00		-	2.744.391,00	-	-	
243603002	Pagado (db)	- 5.474.402,00	- 3.925.402,00	-		-	- 1.549.000,00			
243604001	Retenido	598,00	598,00							
243604002	Pagado (db)	- 598,00	- 598,00							
243605	Servicios	2.030.775,00	772.603,00	56.845,00	689,00	338.473,00	632.086,00	211.481,00	18.598,00	
243605001	Retenido	2.607.775,00	1.224.603,00	56.845,00	689,00	338.473,00	757.086,00	211.481,00	18.598,00	
243605002	Pagado (db)	- 577.000,00	- 452.000,00	-	-	-	- 125.000,00	-	-	
243606	Arrendamientos	2.838.369,00	117,00	304.244,00	597.415,00	341.150,00	547.514,00	326.886,00	721.043,00	
243606001	Retenido	9.146.369,00	5.811.117,00	304.244,00	597.415,00	341.150,00	1.044.514,00	326.886,00	721.043,00	
243606002	Pagado (db)	- 6.308.000,00	- 5.811.000,00	-	-	-	- 497.000,00	-	-	
243608	Compras	1.485.494,95	33.404,00	107,00	158,95	563.469,00	887.366,00	82,00	908,00	
243608001	Retenido	7.192.494,95	5.740.404,00	107,00	158,95	563.469,00	887.366,00	82,00	908,00	
243608002	Pagado (db)	- 5.707.000,00	- 5.707.000,00	-	-	-	-	-	-	
243615	Rentas de trabajo	52.838.787,00	32.517.368,00	3.156.758,00	2.861.073,00	2.951.737,00	4.326.005,00	3.792.095,00	3.233.751,00	
243615001	Retenido	104.640.787,00	80.054.368,00	3.156.758,00	2.861.073,00	2.951.737,00	8.591.005,00	3.792.095,00	3.233.751,00	
243615002	Pagado (db)	- 51.802.000,00	- 47.537.000,00	-	-	-	- 4.265.000,00	-	-	
243625	Impuesto a las ventas retenido.	2.952.865,00	1.100.729,00	49.675,00	33.353,00	415.105,00	961.257,00	123.395,00	269.351,00	
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	8.211.865,00	6.256.729,00	49.675,00	33.353,00	415.105,00	1.064.257,00	123.395,00	269.351,00	
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	- 5.259.000,00	- 5.156.000,00	-	-	-	- 103.000,00	-	-	
243626	Contratos de construcción	4.283,00	-	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	
243626001	Retenido	2.877.283,00	2.873.000,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	
243626002	Pagado (db)	- 2.873.000,00	- 2.873.000,00	-	-	-	-	-	-	
243627	por compras	42.431.351,00	29.050.491,00	2.132.816,00	106.409,00	159.697,00	3.990.413,00	4.045.391,00	2.946.134,00	
243627001	Retenido	85.843.351,00	67.020.491,00	2.132.816,00	106.409,00	159.697,00	9.432.413,00	4.045.391,00	2.946.134,00	
243627002	Pagado (db)	- 43.412.000,00	- 37.970.000,00	-	-	-	- 5.442.000,00	-	-	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.852.511,00	-	-	4.486.511,00	-	-	-	366.000,00	
244003	Impuesto predial unificado	583.891,00	-	-	583.891,00	-	-	-	-	
244003001	Impuesto predial unificado	583.891,00	-	-	583.891,00	-	-	-	-	
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	4.268.620,00	-	-	3.902.620,00	-	-	-	366.000,00	
244016001	Impuesto sobre vehículos automotores	4.268.620,00	-	-	3.902.620,00	-	-	-	366.000,00	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	90.107.066,23	16.743.730,00	9.239.000,00	13.511.837,23	9.117.200,00	20.313.549,00	12.658.760,00	8.522.990,00	
249034	técnicos y esap	19.143.000,00	-	2.761.400,00	4.044.300,00	2.737.300,00	3.824.100,00	3.234.200,00	2.541.700,00	
249034001	técnicos	12.759.700,00	-	1.840.400,00	2.697.300,00	1.824.200,00	2.548.600,00	2.155.300,00	1.693.900,00	
249034002	Aportes a la esap	6.383.300,00	-	921.000,00	1.347.000,00	913.100,00	1.275.500,00	1.078.900,00	847.800,00	
249040	Saldos a favor de beneficiarios	783.730,00	783.730,00	-	-	-	-	-	-	
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	783.730,00	783.730,00	-	-	-	-	-	-	
249050	Aportes al icbf y sena	44.621.400,00	-	6.436.200,00	9.430.000,00	6.379.900,00	8.913.200,00	7.536.400,00	5.925.700,00	
249050001	Aportes al icbf	38.236.700,00	-	5.515.200,00	8.081.600,00	5.466.800,00	7.637.700,00	6.457.500,00	5.077.900,00	
249050002	Aportes al sena	6.384.700,00	-	921.000,00	1.348.400,00	913.100,00	1.275.500,00	1.078.900,00	847.800,00	
249051	Servicios públicos	1.943.750,00	-	-	-	-	-	1.888.160,00	55.590,00	
249051001	Servicios públicos	1.943.750,00	-	-	-	-	-	1.888.160,00	55.590,00	
249054	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249054001	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249055	Servicios	5.280.959,23	-	-	37.537,23	-	5.243.422,00	-	-	
249055001	Servicios	5.280.959,23	-	-	37.537,23	-	5.243.422,00	-	-	
249058	Arrendamiento operativo	15.960.000,00	15.960.000,00	-	-	-	-	-	-	
249058001	Arrendamiento operativo	15.960.000,00	15.960.000,00	-	-	-	-	-	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
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	4.950.184.094,17	1.368.040.563,08	598.322.904,98	740.045.566,49	660.731.295,59	672.523.199,57	568.021.953,55	342.498.610,91	
2511	PLAZO	4.705.201.652,87	1.311.299.149,68	543.589.975,85	691.832.717,00	630.708.361,54	639.899.609,00	556.423.177,00	331.448.662,80	
251104	Vacaciones	1.432.925.649,14	505.755.483,49	128.812.960,00	165.911.106,00	203.360.682,65	172.886.725,00	160.755.012,00	95.443.680,00	
251104001	Vacaciones	1.432.925.649,14	505.755.483,49	128.812.960,00	165.911.106,00	203.360.682,65	172.886.725,00	160.755.012,00	95.443.680,00	
251105	Prima de vacaciones	1.002.481.520,75	345.104.284,76	98.551.645,00	122.553.041,00	136.974.876,99	121.664.654,00	114.828.687,00	62.804.332,00	
251105001	Prima de vacaciones	1.002.481.520,75	345.104.284,76	98.551.645,00	122.553.041,00	136.974.876,99	121.664.654,00	114.828.687,00	62.804.332,00	
251106	Prima de servicios	667.686.470,82	177.366.767,32	3.252.001,00	124.004.797,00	99.810.260,00	114.677.036,00	91.683.708,00	56.891.901,50	
251106001	Prima de servicios	667.686.470,82	177.366.767,32	3.252.001,00	124.004.797,00	99.810.260,00	114.677.036,00	91.683.708,00	56.891.901,50	
251107	Prima de navidad	808.310.472,72	164.859.923,72	253.572.764,00	100.405.189,00	66.805.230,00	92.195.306,00	79.813.996,00	50.658.064,00	
251107001	Prima de navidad	808.310.472,72	164.859.923,72	253.572.764,00	100.405.189,00	66.805.230,00	92.195.306,00	79.813.996,00	50.658.064,00	
251109	Bonificaciones	457.123.285,44	118.212.690,39	9.586.605,85	109.844.484,00	76.146.811,90	64.408.534,00	51.218.274,00	27.705.885,30	
251109001	Bonificaciones	350.491.470,96	7.848.772,03	93.434.115,00	64.623.568,55	49.582.984,00	37.159.412,00	19.960.468,30	19.960.468,30	
251109002	Bonificación especial de recreación	106.631.814,48	40.330.539,31	1.737.833,82	16.410.369,00	11.523.243,35	14.825.550,00	14.058.862,00	7.745.417,00	
251111	Aportes a riesgos laborales	27.154.054,00	-	4.122.900,00	5.461.300,00	3.360.300,00	7.137.654,00	4.301.900,00	2.770.000,00	
251111001	Aportes a riesgos laborales	27.154.054,00	-	4.122.900,00	5.461.300,00	3.360.300,00	7.137.654,00	4.301.900,00	2.770.000,00	
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	151.158.900,00	-	22.441.700,00	31.203.300,00	21.636.100,00	32.805.800,00	26.466.000,00	16.606.000,00	
251122001	Aportes a fondos pensionales - empleador	151.158.900,00	-	22.441.700,00	31.203.300,00	21.636.100,00	32.805.800,00	26.466.000,00	16.606.000,00	
251123	empleador	107.535.900,00	-	15.897.700,00	21.819.400,00	15.326.900,00	23.943.700,00	18.748.300,00	11.799.900,00	
251123001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	107.535.900,00	-	15.897.700,00	21.819.400,00	15.326.900,00	23.943.700,00	18.748.300,00	11.799.900,00	
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	50.825.400,00	-	7.351.700,00	10.630.100,00	7.287.200,00	10.180.200,00	8.607.300,00	6.768.900,00	
251124001	Aportes a cajas de compensación familiar	50.825.400,00	-	7.351.700,00	10.630.100,00	7.287.200,00	10.180.200,00	8.607.300,00	6.768.900,00	
2512	PLAZO	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	
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	condicionadas	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
299002001	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56							
3	PATRIMONIO	73.396.892.722,15	8.816.315.709,65	15.703.113.555,59	10.158.222.858,25	17.502.205.932,48	24.160.000.988,95	6.894.395.362,55	8.008.752.855,88	- 213.483.121,90
31	GOBIERNO	73.396.892.722,15	8.816.315.709,65	15.703.113.555,59	10.158.222.858,25	17.502.205.932,48	24.160.000.988,95	6.894.395.362,55	8.008.752.855,88	- 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 ANTERIORES	64.942.063.935,70	1.408.367.158,35	10.660.652.874,16	7.331.343.018,50	15.734.751.192,88	23.552.996.708,46	3.970.788.799,96	5.117.191.551,09	- 17.293.051,00
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.238.809.984,74	5.332.428.935,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	32.974.921.074,80	29.144.797.905,26	6.897.631.240,70	6.249.788.341,26	- 1.951.459,00
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	108.316.130.221,15	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	anterior	6.917.225.525,80	6.881.601.971,15			4.009.090,69	28.543.469,96			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	- 50.296.746.049,04	- 6.740.796.093,66	- 7.193.278.287,40	- 9.455.919.766,35	- 17.240.169.881,92	- 5.591.801.196,80	- 2.926.842.440,74	- 1.132.596.790,17	- 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	anterior	- 32.558.186.552,99	- 9.370.226,42	- 7.244.869.495,82	- 5.099.360.690,59	- 12.206.127.693,39	- 6.190.185.026,63	- 1.298.638.945,56	- 509.634.474,58	
4	INGRESOS	23.108.092.609,42	9.519.727.705,14	1.964.361.050,02	2.426.834.402,24	1.965.415.810,29	3.450.924.147,00	2.160.754.188,21	1.620.075.306,52	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	458.017.097,00		33.000.000,00	190.559.520,00	40.648.000,00		138.429.656,00	55.379.921,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	458.017.097,00		33.000.000,00	190.559.520,00	40.648.000,00			138.429.656,00	55.379.921,00
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00		33.000.000,00						
442807001	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00		33.000.000,00						
442808	Donaciones	425.017.097,00			190.559.520,00	40.648.000,00			138.429.656,00	55.379.921,00
442808001	Donaciones	425.017.097,00			190.559.520,00	40.648.000,00			138.429.656,00	55.379.921,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	22.489.477.518,32	9.517.997.911,14	1.927.034.919,31	2.235.797.288,70	1.882.996.288,29	3.448.743.147,00	2.015.957.174,46	1.460.950.789,42	
4705	FONDOS RECIBIDOS	22.029.755.756,32	9.282.932.238,14	1.897.155.619,31	2.207.446.379,70	1.823.703.836,29	3.391.691.221,00	1.986.340.672,46	1.440.485.789,42	
470508	Funcionamiento	12.290.978.902,28	4.948.071.083,33	1.060.369.423,43	1.572.298.619,65	1.006.159.842,09	1.583.143.698,00	1.253.253.554,46	867.682.681,32	
470510	Inversión	9.738.776.854,04	4.334.861.154,81	836.786.195,88	635.147.760,05	817.543.994,20	1.808.547.523,00	733.087.118,00	572.803.108,10	
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	459.721.762,00	235.065.673,00	29.879.300,00	28.350.909,00	59.292.452,00	57.051.926,00	29.616.502,00	20.465.000,00	
472201	Cruce de cuentas	459.721.762,00	235.065.673,00	29.879.300,00	28.350.909,00	59.292.452,00	57.051.926,00	29.616.502,00	20.465.000,00	
48	OTROS INGRESOS	160.597.994,10	1.729.794,00	4.326.130,71	477.593,54	41.771.522,00	2.181.000,00	6.367.357,75	103.744.596,10	
4808	INGRESOS DIVERSOS	159.291.059,81	1.107.704,00	4.326.130,71	5,00	41.623.629,00	2.181.000,00	6.307.995,00	103.744.596,10	
480826	Recuperaciones	150.802.064,81	1.107.704,00	4.326.130,71	5,00	41.623.629,00			103.744.596,10	
480826001	Recuperaciones	150.802.064,81	1.107.704,00	4.326.130,71	5,00	41.623.629,00			103.744.596,10	
480828	Indemnizaciones	2.181.000,00					2.181.000,00			
480828001	Indemnizaciones	2.181.000,00					2.181.000,00			
480839	pérdidas o abandonos	6.307.995,00						6.307.995,00		
480839001	pérdidas o abandonos	6.307.995,00						6.307.995,00		
4830	DETERIORO DE VALOR	1.306.934,29	622.090,00		477.588,54	147.893,00		59.362,75		
483002	Cuentas por cobrar	1.306.934,29	622.090,00		477.588,54	147.893,00		59.362,75		
483002010	Otras cuentas por cobrar	1.306.934,29	622.090,00		477.588,54	147.893,00		59.362,75		
5	GASTOS	20.956.515.314,24	6.519.373.694,39	1.890.102.362,82	2.800.325.508,19	1.828.242.056,66	3.845.323.614,48	2.424.175.867,72	1.648.972.209,98	
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	18.774.151.160,34	6.316.060.520,80	1.691.964.216,03	2.532.933.782,11	1.484.873.493,13	3.096.196.727,00	2.132.189.681,00	1.519.932.740,27	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.779.257.018,33	1.833.448.939,26	708.808.153,00	1.140.659.905,16	678.400.664,00	1.008.803.723,00	872.167.849,00	536.967.784,91	
510101	Sueldos	6.246.742.780,00	1.677.761.655,00	684.255.796,00	978.159.555,00	635.470.025,00	969.376.568,00	814.170.252,00	487.548.929,00	
510101001	Sueldos	6.246.742.780,00	1.677.761.655,00	684.255.796,00	978.159.555,00	635.470.025,00	969.376.568,00	814.170.252,00	487.548.929,00	
510103	Horas extras y festivos	3.939.553,00	3.939.553,00							
510103001	Horas extras y festivos	3.939.553,00	3.939.553,00							
510110	Prima técnica	135.628.328,00	79.666.861,00	6.607.500,00	8.090.816,00	10.787.752,00	10.787.752,00	8.899.895,00	10.787.752,00	
510110001	Prima técnica	135.628.328,00	79.666.861,00	6.607.500,00	8.090.816,00	10.787.752,00	10.787.752,00	8.899.895,00	10.787.752,00	
510119	Bonificaciones	221.582.662,33	47.051.106,26		116.053.222,16	11.482.986,00		25.570.414,00	21.424.933,91	
510119003	Bonificación por servicios prestados	221.582.662,33	47.051.106,26		116.053.222,16	11.482.986,00		25.570.414,00	21.424.933,91	
510123	Auxilio de transporte	119.040.516,00	15.978.744,00	11.592.839,00	28.338.058,00	14.378.389,00	19.903.450,00	16.606.826,00	12.242.210,00	
510123001	Auxilio de transporte	49.071.847,00	5.436.250,00	2.196.500,00	14.169.029,00	7.192.743,00	6.791.865,00	7.164.355,00	6.121.105,00	
510123002	Auxilio de conectividad digital	69.968.669,00	10.542.494,00	9.396.339,00	14.169.029,00	7.185.646,00	13.111.585,00	9.442.471,00	6.121.105,00	
510160	Subsidio de alimentación	52.323.179,00	9.051.020,00	6.352.018,00	10.018.254,00	6.281.512,00	8.735.953,00	6.920.462,00	4.963.960,00	
510160001	Subsidio de alimentación	52.323.179,00	9.051.020,00	6.352.018,00	10.018.254,00	6.281.512,00	8.735.953,00	6.920.462,00	4.963.960,00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.818.943.642,00	471.023.142,00	202.643.700,00	284.869.000,00	190.377.400,00	287.180.000,00	239.745.000,00	143.105.400,00	
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	277.133.400,00	74.476.400,00	30.079.800,00	43.467.800,00	28.731.800,00	42.075.100,00	36.082.000,00	22.220.500,00	
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	277.133.400,00	74.476.400,00	30.079.800,00	43.467.800,00	28.731.800,00	42.075.100,00	36.082.000,00	22.220.500,00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	593.141.900,00	159.963.900,00	64.760.100,00	91.142.500,00	61.423.100,00	92.746.400,00	77.133.700,00	45.972.200,00	
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	593.141.900,00	159.963.900,00	64.760.100,00	91.142.500,00	61.423.100,00	92.746.400,00	77.133.700,00	45.972.200,00	
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	111.175.700,00	10.590.700,00	16.384.900,00	21.598.500,00	13.512.400,00	21.432.400,00	17.641.900,00	10.014.900,00	
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	111.175.700,00	10.590.700,00	16.384.900,00	21.598.500,00	13.512.400,00	21.432.400,00	17.641.900,00	10.014.900,00	
510306	régimen de prima media	370.416.100,00	140.479.300,00	65.887.000,00	57.241.100,00			71.796.700,00	35.012.000,00	
510306001	régimen de prima media	370.416.100,00	140.479.300,00	65.887.000,00	57.241.100,00			71.796.700,00	35.012.000,00	
510307	régimen de ahorro individual	467.076.542,00	85.512.842,00	25.531.900,00	128.660.200,00	29.469.000,00	130.926.100,00	37.090.700,00	29.885.800,00	
510307001	régimen de ahorro individual	467.076.542,00	85.512.842,00	25.531.900,00	128.660.200,00	29.469.000,00	130.926.100,00	37.090.700,00	29.885.800,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	346.712.600,00	93.158.600,00	37.633.800,00	54.386.300,00	35.947.200,00	52.639.900,00	45.146.500,00	27.800.300,00	
510401	Aportes al icbf	207.902.400,00	55.866.100,00	22.565.800,00	32.611.700,00	21.554.300,00	31.565.900,00	27.068.700,00	16.669.900,00	
510401001	Aportes al icbf	207.902.400,00	55.866.100,00	22.565.800,00	32.611.700,00	21.554.300,00	31.565.900,00	27.068.700,00	16.669.900,00	
510402	Aportes al sena	34.720.700,00	9.328.200,00	3.768.800,00	5.446.200,00	3.600.300,00	5.271.100,00	4.522.000,00	2.784.100,00	
510402001	Aportes al sena	34.720.700,00	9.328.200,00	3.768.800,00	5.446.200,00	3.600.300,00	5.271.100,00	4.522.000,00	2.784.100,00	
510403	Aportes a la esap	34.720.700,00	9.328.200,00	3.768.800,00	5.446.200,00	3.600.300,00	5.271.100,00	4.522.000,00	2.784.100,00	
510403001	Aportes a la esap	34.720.700,00	9.328.200,00	3.768.800,00	5.446.200,00	3.600.300,00	5.271.100,00	4.522.000,00	2.784.100,00	
510404	técnicos	69.368.800,00	18.636.100,00	7.530.400,00	10.882.200,00	7.192.300,00	10.531.800,00	9.033.800,00	5.562.200,00	
510404001	técnicos	69.368.800,00	18.636.100,00	7.530.400,00	10.882.200,00	7.192.300,00	10.531.800,00	9.033.800,00	5.562.200,00	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2.186.502.504,48	962.189.282,63	67.572.272,03	389.241.083,82	130.236.705,00	284.762.469,00	213.609.929,00	138.890.763,00	
510701	Vacaciones	409.573.623,74	113.094.677,16	29.143.054,00	89.953.860,58	28.325.316,00	61.482.723,00	52.291.154,00	35.282.839,00	
510701001	Vacaciones	409.573.623,74	113.094.677,16	29.143.054,00	89.953.860,58	28.325.316,00	61.482.723,00	52.291.154,00	35.282.839,00	
510702	Cesantías	496.444.873,00	496.444.873,00							
510702001	Cesantías	496.444.873,00	496.444.873,00							
510704	Prima de vacaciones	302.174.893,17	81.069.856,93	20.427.526,00	72.728.067,24	19.375.138,00	46.751.602,00	37.303.948,00	24.518.755,00	
510704001	Prima de vacaciones	302.174.893,17	81.069.856,93	20.427.526,00	72.728.067,24	19.375.138,00	46.751.602,00	37.303.948,00	24.518.755,00	
510705	Prima de navidad	550.191.911,66	160.065.129,66		100.823.484,00	67.016.626,00	91.640.278,00	79.813.996,00	50.832.398,00	
510705001	Prima de navidad	550.191.911,66	160.065.129,66		100.823.484,00	67.016.626,00	91.640.278,00	79.813.996,00	50.832.398,00	
510706	Prima de servicios	337.493.766,60	80.282.379,60	11.038.768,00	125.735.672,00	14.616.916,00	46.717.579,00	33.985.188,00	25.117.264,00	
510706001	Prima de servicios	337.493.766,60	80.282.379,60	11.038.768,00	125.735.672,00	14.616.916,00	46.717.579,00	33.985.188,00	25.117.264,00	
510707	Bonificación especial de recreación	22.228.682,28	9.674.744,28	2.339.330,00			5.663.581,00	4.551.027,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	22.228.682,28	9.674.744,28	2.339.330,00			5.663.581,00	4.551.027,00		
510790	Otras primas	66.724.592,00	21.557.622,00	2.953.432,00		902.709,00	32.506.706,00	5.664.616,00	3.139.507,00	
510790001	Otras primas	66.724.592,00	21.557.622,00	2.953.432,00		902.709,00	32.506.706,00	5.664.616,00	3.139.507,00	
510790010	Prima especial de servicios	20.377.695,00					9.175.579,00			
510790024	Prima de coordinación	37.171.318,00	21.557.622,00	2.953.432,00			20.377.695,00			
510795	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03		1.670.162,03						
510795001	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03		1.670.162,03						
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.743.024.186,40		10.829.479,00	249.072.002,40	353.073.627,00	614.142.296,00	282.911.463,00	166.879.268,00	
510801	Remuneración por servicios técnicos	1.707.961.069,40		45.127.660,00	249.072.002,40	352.558.827,00	611.411.849,00	282.911.463,00	166.879.268,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	1.707.961.069,40		45.127.660,00	249.072.002,40	352.558.827,00	611.411.849,00	282.911.463,00	166.879.268,00	
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	2.730.447,00					2.730.447,00			
510803001	plazo	2.730.447,00					2.730.447,00			
510807	Gastos de viaje	1.375.500,00		1.375.500,00						
510807001	Gastos de viaje	1.375.500,00		1.375.500,00						
510810	Viáticos	30.299.570,00	20.988.391,00	9.311.179,00						
510810001	Viáticos	30.299.570,00	20.988.391,00	9.311.179,00						
510890	Otros gastos de personal diversos	657.600,00		142.800,00		514.800,00				
510890001	Otros gastos de personal diversos	657.600,00		142.800,00		514.800,00				
5111	GENERALES	5.809.131.097,13	2.890.124.505,91	631.502.872,00	377.800.944,73	96.837.897,13	848.668.339,00	458.578.314,00	505.618.224,36	
511113	Vigilancia y seguridad	253.121.531,94	33.682.066,76		21.922.335,13	9.270.000,00	143.998.744,00	9.455.284,00	34.793.102,05	
511113001	Vigilancia y seguridad	253.121.531,94	33.682.066,76		21.922.335,13	9.270.000,00	143.998.744,00	9.455.284,00	34.793.102,05	
511114	Materiales y suministros	48.528.373,00	349.803,00	751.132,00			47.427.438,00			
511114001	Materiales y suministros	48.528.373,00	349.803,00	751.132,00			47.427.438,00			
511115	Mantenimiento	100.012.960,75	23.159.370,00	1.642.260,00	65.481.858,05	9.729.472,70				
511115001	Mantenimiento	100.012.960,75	23.159.370,00	1.642.260,00	65.481.858,05	9.729.472,70				
511117	Servicios públicos	438.782.214,91	305.879.160,38	14.041.927,00	29.893.960,59	8.340.469,43	44.420.801,00	19.381.669,00	16.824.227,51	
511117001	Servicios públicos	438.782.214,91	305.879.160,38	14.041.927,00	29.893.960,59	8.340.469,43	44.420.801,00	19.381.669,00	16.824.227,51	
511118	Arrendamiento operativo	745.903.870,00	288.118.265,75	73.488.315,00	103.707.871,25	46.878.528,00	86.634.185,00	43.545.420,00	103.531.285,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
511118001	Arrendamiento operativo	745.903.870,00	288.118.265,75	73.488.315,00	103.707.871,25	46.878.528,00	86.634.185,00	43.545.420,00	103.531.285,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	80.319.332,00	51.874.860,00	10.795.311,00	2.797.262,00	-	9.503.082,00	5.348.817,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	80.319.332,00	51.874.860,00	10.795.311,00	2.797.262,00	-	9.503.082,00	5.348.817,00		
511121	afiliaciones	334.600,00	334.600,00		-					
511121001	afiliaciones	334.600,00	334.600,00		-					
511123	Comunicaciones y transporte	49.500.537,93	49.500.537,93							
511123001	Comunicaciones y transporte	49.500.537,93	49.500.537,93							
511125	Seguros generales	505.475.506,09	505.475.506,09							
511125001	Seguros generales	505.475.506,09	505.475.506,09							
511146	Combustibles y lubricantes	43.957.966,41	4.089.093,00	7.196.000,00	5.270.000,00	12.922.845,00	2.296.695,00	3.680.000,00	8.503.333,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	43.957.966,41	4.089.093,00	7.196.000,00	5.270.000,00	12.922.845,00	2.296.695,00	3.680.000,00	8.503.333,41	
511149	lavandería	92.926.484,87		3.532.594,00	4.913.279,48	9.696.582,00	45.931.515,00	14.679.597,00	14.172.917,39	
511149001	lavandería	92.926.484,87		3.532.594,00	4.913.279,48	9.696.582,00	45.931.515,00	14.679.597,00	14.172.917,39	
511159	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00							
511159001	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00							
511177	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00					2.314.374,00			
511177001	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00					2.314.374,00			
511179	Honorarios	3.172.368.130,23	1.616.387.096,00	256.485.665,00	143.814.378,23		465.400.105,00	362.487.527,00	327.793.359,00	
511179001	Honorarios	3.172.368.130,23	1.616.387.096,00	256.485.665,00	143.814.378,23		465.400.105,00	362.487.527,00	327.793.359,00	
511180	Servicios	264.997.815,00	1.428.147,00	263.569.668,00						
511180001	Servicios	264.997.815,00	1.428.147,00	263.569.668,00						
511190	Otros gastos generales	741.400,00					741.400,00			
511190001	Otros gastos generales	741.400,00					741.400,00			
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	90.580.112,00		32.973.940,00	36.904.546,00			20.030.626,00	671.000,00	
512001	Impuesto predial unificado	82.822.127,00		32.601.975,00	32.747.926,00			17.472.226,00		
512001001	Impuesto predial unificado	82.822.127,00		32.601.975,00	32.747.926,00			17.472.226,00		
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	7.757.985,00		371.965,00	4.156.620,00			2.558.400,00	671.000,00	
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	7.757.985,00		371.965,00	4.156.620,00			2.558.400,00	671.000,00	
53	AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.933.960.871,69	201.009.674,96	195.588.030,79	242.290.864,08	330.421.585,75	597.268.910,60	241.385.594,80	125.996.210,71	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	562.706,95	539.754,00		22.952,95	-				
534710	Administración de la seguridad social en salud	22.952,95			22.952,95					
534710001	Administración de la seguridad social en salud	22.952,95			22.952,95					
534790	Otras cuentas por cobrar	539.754,00	539.754,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	539.754,00	539.754,00							
5360	EQUIPO	1.864.443.793,47	137.260.585,52	195.588.030,79	242.267.911,13	330.421.585,75	597.268.910,60	236.164.210,56	125.472.559,12	
536001	Edificaciones	640.217.971,33	8.819.931,96	64.164.984,44	93.382.509,12	127.246.224,20	240.598.652,92	87.318.272,45	18.687.396,24	
536001001	Edificios y casas	397.526.446,61		53.080.971,36	84.317.226,52	37.336.119,76	138.075.911,28	66.385.975,25	18.330.242,44	
536001002	Oficinas	51.001.929,92	8.353.149,20			7.847.237,84	34.801.542,88			
536001013	Invernaderos	66.668,00		66.668,00						
536001014	Casetas y campamentos	54.283.349,00				52.192.494,04	2.090.854,96			
536001015	Parqueaderos y garajes	585.110,44	466.782,76				118.327,68			
536001016	Bodegas	5.814.684,00		1.256.102,20	1.591.191,48	512.853,96	2.454.536,36			
536001019	Pozos	1.456.707,16			1.456.707,16					
536001020	Tanques de almacenamiento	32.687,56					32.687,56			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	52.351.908,80				5.820.194,32	43.907.214,84	2.624.499,64		
536001028	Otras edificaciones	77.098.479,84		9.761.242,88	6.017.383,96	23.537.324,28	19.117.577,36	18.307.797,56	357.153,80	
536002	Plantas, ductos y túneles	7.082.125,36		2.281.812,52	414.441,12		5.130.871,72			
536002002	Plantas de tratamiento	5.901.731,84		2.281.812,52			3.619.919,32			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad de terceros	1.925.393,52			414.441,12		1.510.952,40			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
536004	Maquinaria y equipo	110.380.552,04	1.607.788,65	23.134.167,18	6.905.205,68	11.023.898,11	49.570.440,92	10.050.057,02	8.088.994,48	
536004001	Equipo de construcción	70.982.524,92	426.710,80	11.618.547,71	3.796.047,04	2.450.898,84	39.425.736,84	7.662.163,05	5.602.420,64	
536004006	Equipo de recreación y deporte	3.031.573,28				649.575,68	2.381.997,60			
536004009	Herramientas y accesorios	16.710.933,23	57.769,69	5.089.415,07	705.067,04	2.577.518,44	5.939.581,68	1.552.898,65	788.682,66	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	4.241.491,32	1.123.308,16			797.882,92	1.108.775,56	801.545,04	409.979,64	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	261.272,36				261.272,36				
536004016	Otra maquinaria y equipo	15.152.756,93		6.426.204,40	2.404.091,60	4.286.749,87	714.349,24	33.450,28	1.287.911,54	
536005	Equipo médico y científico	37.148.678,03	88.640,88	17.496.421,92	2.219.019,04	2.315.337,94	8.819.191,44	2.797.472,40	3.412.594,41	
536005001	Equipo de investigación	5.867.639,05			69.844,56		5.636.430,72	118.688,16	42.675,61	
536005002	Equipo de laboratorio	30.505.792,20	88.640,88	16.755.529,28	2.149.174,48	2.280.984,30	3.182.760,72	2.678.784,24	3.369.918,80	
536005003	Equipo de urgencias	740.892,64		740.892,64						
536005010	Otro equipo médico y científico	34.353,64				34.353,64				
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	60.058.100,26	3.021.849,44	8.715.468,04	9.712.085,37	4.001.139,34	20.247.232,16	7.383.347,54	6.976.978,37	
536006001	Muebles y enseres	36.008.734,31	2.992.598,00	6.027.602,42	9.522.955,77	4.001.139,34		6.886.343,14	6.578.095,64	
536006002	Equipo y máquina de oficina	23.714.061,22	2.540,48	2.687.865,62	189.129,60		20.247.232,16	340.189,59	247.103,77	
536006004	de terceros	26.710,96	26.710,96							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	308.593,77						156.814,81	151.778,96	
536007	Equipos de comunicación y computación	421.878.830,63	99.159.831,81	35.557.241,47	40.295.462,65	37.732.979,06	95.018.685,56	82.552.065,97	31.562.564,11	
536007001	Equipo de comunicación	214.368.042,17	26.798.779,77	23.542.306,05	29.564.465,97	25.652.781,30	41.741.996,32	46.977.140,06	20.090.572,70	
536007002	Equipo de computación	197.446.680,86	62.608.032,52	12.014.935,42	10.730.996,68	11.769.109,68	53.276.689,24	35.574.925,91	11.471.991,41	
536007006	propiedad de terceros	9.774.384,04	9.753.019,52			21.364,52				
536007007	Otros equipos de comunicación y computación	289.723,56				289.723,56				
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	419.818.339,16	12.399.835,36	41.544.419,28	58.291.135,32	47.709.206,59	165.805.796,52	37.769.355,18	56.298.590,91	
536008002	Terrestre	294.327.454,52	12.399.835,36	40.658.230,80	56.745.372,32	19.340.666,63	96.179.406,92	18.256.867,86	50.747.074,63	
536008004	Marítimo y fluvial	119.198.581,76		828.941,76	223.408,68	24.456.960,56	68.952.136,16	19.256.330,00	5.480.804,60	
536008005	De tracción	1.498.175,84			62.618,68	814.504,32	525.674,28	58.000,48	37.378,08	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	4.794.127,04		57.246,72	1.259.735,64	3.097.075,08	148.579,16	198.156,84	33.333,60	
536009	hotelería	11.722.017,33	244.700,88	2.016.444,28	1.059.832,01	2.548.056,64	4.120.508,12	1.287.034,80	445.440,60	
536009001	Equipo de hotelería	94.944,09							94.944,09	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	9.232.903,93	244.700,88	1.729.855,11	894.377,01	1.466.005,18	3.380.081,68	1.246.534,48	271.349,59	
536009004	Equipo de lavandería	2.394.169,31		286.589,17	165.455,00	1.082.051,46	740.426,44	40.500,32	79.146,92	
536010	Semovientes y plantas	2.186.171,82		305.729,32	827.669,30	233.334,00	819.439,20			
536010001	Semovientes de trabajo	2.186.171,82		305.729,32	827.669,30	233.334,00	819.439,20			
536013	Bienes muebles en bodega	18.544.958,45	11.229.093,95	171.667,02			137.592,28	7.006.605,20		
536013001	Maquinaria y equipo	58.333,52					58.333,52			
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	79.258,76					79.258,76			
536013004	Equipos de comunicación y computación	18.296.165,89	11.117.893,67	171.667,02				7.006.605,20		
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	111.200,28	111.200,28							
536014	mantenimiento	18.188.823,67				18.188.823,67				
536014001	Edificaciones	7.845.774,76				7.845.774,76				
536014002	Plantas, ductos y túneles	379.123,80				379.123,80				
536014004	Maquinaria y equipo	177.776,64				177.776,64				
536014007	Equipos de comunicación y computación	30.847,76				30.847,76				
536014008	Equipos de transporte, tracción y elevación	9.755.300,71				9.755.300,71				
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	17.104.745,09	688.912,59	199.675,32	4.691.717,80	4.523.939,62	7.000.499,76			
536015003	Edificaciones	598.736,48					598.736,48			
536015004	Plantas, ductos y túneles	821.431,28				14.277,96	807.153,32			
536015006	Maquinaria y equipo	1.097.137,96	68.063,06			1.007.150,30	21.924,60			
536015007	Equipo médico y científico	28.933,20			28.933,20					

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	72.107,72						72.107,72		
536015009	Equipos de comunicación y computación	7.534.202,17	597.276,89		13.866,60	1.650.240,64	5.272.818,04			
536015010	Equipos de transporte, tracción y elevación	6.121.954,88	23.572,64	199.675,32	4.648.918,00	1.022.029,32	227.759,60			
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	830.241,40				830.241,40				
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	99.367.480,30			24.468.833,72	74.898.646,58				
536016002	Edificaciones	88.622.387,24			23.018.334,16	65.604.053,08				
536016005	Maquinaria y equipo	5.255.740,92			1.089.910,32	4.165.830,60				
536016006	Equipo médico y científico	26.686,88			15.860,12	10.826,76				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.848.987,94			344.729,12	1.504.258,82				
536016009	Equipos de transporte, tracción y elevación	3.111.620,16				3.111.620,16				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	502.057,16				502.057,16				
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	68.954.371,27	63.209.335,44					5.221.384,24	523.651,59	
536605	Licencias	68.954.371,27	63.209.335,44					5.221.384,24	523.651,59	
536605001	Licencias	68.954.371,27	63.209.335,44					5.221.384,24	523.651,59	
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	190.825.633,00			25.000.000,00		145.825.633,00	20.000.000,00		
5508	MEDIO AMBIENTE	190.825.633,00			25.000.000,00		145.825.633,00	20.000.000,00		
550801	Actividades de conservación	170.825.633,00			25.000.000,00		145.825.633,00			
550801001	Actividades de conservación	170.825.633,00			25.000.000,00		145.825.633,00			
550890	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00						20.000.000,00		
550890001	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00						20.000.000,00		
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	11.788.135,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	-	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	11.788.135,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	-	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
572080	Recaudos	11.788.135,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	-	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
58	OTROS GASTOS	45.789.514,21	1.990.508,63	24.000,00		12.946.977,78	327.088,88	30.500.938,92		
5802	COMISIONES	24.000,00		24.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	24.000,00		24.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	24.000,00		24.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	45.765.514,21	1.990.508,63			12.946.977,78	327.088,88	30.500.938,92		
589017	Pérdidas en siniestros	31.539.749,88				711.722,08	327.088,88	30.500.938,92		
589017001	Pérdidas en siniestros	31.539.749,88				711.722,08	327.088,88	30.500.938,92		
589019	financieros	14.225.764,33	1.990.508,63			12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no explotados	681.061,41	681.061,41							
589019014	Equipo médico y científico	130.218,76				130.218,76				
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.920,88				1.201.920,88				
589019016	Equipos de comunicación y computación	9.114.436,19	1.309.447,22			7.804.988,97				
589019017	Equipos de transporte, tracción y elevación	208.636,48				208.636,48				
589019018	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.889.490,61				2.889.490,61				
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.092.194.666,43	93.279.379.721,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.241.812.579,05	775.477.458,00	389.450.322,76	148.268.230,39	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.838.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	1.838.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.838.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSION	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 PROCESO	1.292.034.116,85	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	375.157.539,76	103.818.832,09	
836101	Internas	1.292.034.116,85	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	375.157.539,76	103.818.832,09	
836101001	Internas	1.292.034.116,85	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	375.157.539,76	103.818.832,09	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.092.194.666,43	- 93.279.379.721,31	- 116.142.080,00	- 141.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 775.477.458,00	- 389.450.322,76	- 148.268.230,39	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 96.092.194.666,43	- 93.279.379.721,31	- 116.142.080,00	- 141.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 775.477.458,00	- 389.450.322,76	- 148.268.230,39	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD EJECUTORA
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.697.668.514,58	- 317.644.734,31	-	- 141.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.697.668.514,58	- 317.644.734,31	-	- 141.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987,00	- 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	- 1.432.791.164,85	-	- 116.142.080,00	-	- 118.662.127,00	- 719.010.586,00	- 375.157.539,76	- 103.818.832,09	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 1.432.791.164,85	-	- 116.142.080,00	-	- 118.662.127,00	- 719.010.586,00	- 375.157.539,76	- 103.818.832,09	
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.983.308.499,04	62.983.308.499,04							
9120	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	62.983.308.499,04	62.983.308.499,04							
912004	Administrativos	62.983.308.499,04	62.983.308.499,04							
912004001	Administrativos	62.983.308.499,04	62.983.308.499,04							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	147.294.999,64			1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00	-	
9325	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
9390	CONTROL	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.320.996.755,68	- 63.130.603.498,68			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 62.983.308.499,04	- 62.983.308.499,04							
990505	de conflictos	- 62.983.308.499,04	- 62.983.308.499,04							
990505001	conflictos	- 62.983.308.499,04	- 62.983.308.499,04							
9915	(DB)	- 2.337.688.256,64	- 147.294.999,64			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991590	contra	- 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	-	

Elaboró
 Herly García Duarte
 Contadora PNNC

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

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por
 HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.27
 15:04:58 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por
 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.08
 09:26:18 -05'00'

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



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

30 DE ABRIL 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
 ABRIL DE 2021 – ABRIL DE 2020**

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **abril de 2021 y abril de 2020**.

Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos **en abril 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 ABRIL 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	abr.21	abr-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	99.776.647.374,14	125.224.231.627,61	- 25.447.584.253,47	-20,32%
2	PASIVOS	24.228.177.356,81	13.953.803.168,62	10.274.374.188,19	73,63%
3	PATRIMONIO	73.396.892.722,15	103.353.604.709,25	- 29.956.711.987,10	-28,98%
4	INGRESOS	23.108.092.609,42	31.572.707.573,98	- 8.464.614.964,56	-26,81%
5	GASTOS	20.956.515.314,24	23.655.883.824,24	- 2.699.368.510,00	-11,41%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr.21	mar-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	99.776.647.374,14	100.414.209.125,41	- 637.561.751,27	-0,63%
2	PASIVOS	24.228.177.356,81	23.397.097.564,69	831.079.792,12	3,55%
3	PATRIMONIO	73.396.892.722,15	73.416.834.917,97	- 19.942.195,82	-0,03%
4	INGRESOS	23.108.092.609,42	17.047.090.542,29	6.061.002.067,13	35,55%
5	GASTOS	20.956.515.314,24	13.446.813.899,54	7.509.701.414,70	55,85%

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

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	19.330.303,02	237.974.024,20	- 218.643.721,18	-91,88%
13	CUENTAS POR COBRAR	224.189.333,01	226.237.344,15	- 2.048.011,14	-0,91%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.479.733.136,70	115.249.018.354,98	- 27.769.285.218,28	-24,10%
19	OTROS ACTIVOS	12.053.394.601,41	9.511.001.904,28	2.542.392.697,13	26,73%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.143.920.067,08	1.754.640.350,00	- 610.720.282,92	-34,81%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.950.184.094,17	3.993.759.309,31	956.424.784,86	23,95%
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	1.209.616.876,75	13.038.191.252,25	1077,88%
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	6.995.786.632,56	- 3.109.521.566,00	-44,45%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.396.892.722,15	103.353.604.709,25	- 29.956.711.987,10	-28,98%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	458.017.097,00	1.661.679.942,00	- 1.203.662.845,00	-72,44%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	22.489.477.518,32	29.410.247.587,86	- 6.920.770.069,54	-23,53%
48	OTROS INGRESOS	160.597.994,10	500.780.044,12	- 340.182.050,02	-67,93%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.774.151.160,34	20.179.655.081,61	- 1.405.503.921,27	-6,96%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	1.933.960.871,69	3.040.652.955,10	- 1.106.692.083,41	-36,40%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	190.825.633,00	103.331.000,00	87.494.633,00	84,67%
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	11.788.135,00	44.380.620,00	- 32.592.485,00	-73,44%
58	OTROS GASTOS	45.789.514,21	287.864.167,53	- 242.074.653,32	-84,09%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	-	140.122.500,19	- 140.122.500,19	-100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.092.194.666,43	95.794.862.688,37	297.331.978,06	0,31%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-96.092.194.666,43	- 95.934.985.188,56	- 157.209.477,87	0,16%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.983.308.499,04	5.309.952.283,47	57.673.356.215,57	1086,14%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-65.320.996.755,68	- 7.647.640.540,11	- 57.673.356.215,57	754,13%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	19.330.303,02	4.822.268,02	14.508.035,00	300,86%
13	CUENTAS POR COBRAR	224.189.333,01	211.659.418,86	12.529.914,15	5,92%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.479.733.136,70	87.878.774.595,82	- 399.041.459,12	-0,45%
19	OTROS ACTIVOS	12.053.394.601,41	12.318.952.842,71	- 265.558.241,30	-2,16%
24	CUENTAS POR PAGAR	1.143.920.067,08	925.340.828,22	218.579.238,86	23,62%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.950.184.094,17	4.337.683.540,91	612.500.553,26	14,12%
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	14.247.808.129,00	-	0,00%
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	3.886.265.066,56	-	0,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.396.892.722,15	73.416.834.917,97	- 19.942.195,82	-0,03%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	458.017.097,00	366.756.097,00	91.261.000,00	24,88%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	22.489.477.518,32	16.530.378.357,29	5.959.099.161,03	36,05%
48	OTROS INGRESOS	160.597.994,10	149.956.088,00	10.641.906,10	7,10%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.774.151.160,34	11.909.970.818,65	6.864.180.341,69	57,63%
53	AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.933.960.871,69	1.463.537.431,64	470.423.440,05	32,14%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	190.825.633,00	43.295.633,00	147.530.000,00	340,75%
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	11.788.135,00	8.298.229,00	3.489.906,00	42,06%
58	OTROS GASTOS	45.789.514,21	21.711.787,25	24.077.726,96	110,90%
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.092.194.666,43	96.177.096.106,43	- 84.901.440,00	-0,09%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-96.092.194.666,43	- 96.177.096.106,43	84.901.440,00	-0,09%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.983.308.499,04	62.700.980.166,60	282.328.332,44	0,45%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-65.320.996.755,68	- 65.038.668.423,24	- 282.328.332,44	0,43%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 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	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
110502	Caja menor	2.688.000,00	1.380.000,00	1.308.000,00	94,78%
111005	Cuenta corriente	16.642.303,02	236.594.024,20	- 219.951.721,18	-92,97%
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100,00%
131104	Sanciones	-	22.618.017,50	- 22.618.017,50	-100,00%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	88.115.422,00	16.540.212,78	71.575.209,22	432,73%
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 135.445.307,49	- 52.382.520,13	- 83.062.787,36	158,57%
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	1.380.000,00	2.900.000,00	210,14%
163504	Equipos de comunicación y computación	105.098.868,00	12.715.684,00	92.383.184,00	726,53%
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	0,28	- 0,28	-100,00%
163703	Edificaciones	43.780.585,00	111.780.585,00	- 68.000.000,00	-60,83%
163705	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00	82.152.314,00	74.381.873,00	90,54%
163707	Maquinaria y equipo	74.950.643,00	190.072.234,57	- 115.121.591,57	-60,57%
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	9.620.230,00	- 8.752.230,00	-90,98%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,81	34.426.167,23	105.097.854,58	305,28%
163710	Equipos de comunicación y computación	75.198.199,00	421.981.333,61	- 346.783.134,61	-82,18%
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	380.755.299,29	234.653.544,75	146.101.754,54	62,26%
164001	Edificios y casas	25.202.708.185,68	50.592.717.511,17	- 25.390.009.325,49	-50,19%
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00	9.153.352.417,00	- 4.973.434.541,00	-54,33%
164023	Pozos	158.800.495,00	87.679.169,00	71.121.326,00	81,12%
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	68.454.649,00	115.412.267,00	168,60%
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	105.302.804,00	100,00%
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terce	1.442.402,00	900.000,00	542.402,00	60,27%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	298.237.322,85	48.709.725,00	249.527.597,85	512,27%
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	45.718.697,00	33.559.150,00	73,40%
168302	Edificaciones	6.211.737.573,00	13.351.829.325,89	- 7.140.091.752,89	-53,48%
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	435.365.750,92	- 350.441.679,92	-80,49%
168304	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-	105.302.804,00	- 105.302.804,00	-100,00%
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00	649.600,00	1.189.522,00	183,12%
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	448.497.289,25	- 339.619.104,45	-75,72%
168308	Equipos de comunicación y computación	-	3.021.820,00	- 3.021.820,00	-100,00%
168503	REDES, LÍNEAS Y CABLES	- 52.622.046,02	-	- 52.622.046,02	100,00%
168513	BIENES MUEBLES EN BODEGA	- 8.770.715,51	- 2.032.985,25	- 6.737.730,26	331,42%
169525	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 6.325.583,47	- 54.718.381,82	48.392.798,35	-88,44%
190501	Seguros	949.219.845,16	58.794.566,35	890.425.278,81	1514,47%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00	-	520.328,00	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	1.393.578,00	3.911.255,00	- 2.517.677,00	-64,37%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00	2.935.401,00	102.351.124,00	3486,79%
197507	Licencias	- 535.936.097,63	- 284.259.262,11	- 251.676.835,52	88,54%

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
111005	Cuenta corriente	16.642.303,02	2.134.268,02	14.508.035,00	679,77%
138426	Pago por cuenta de terceros	256.635.496,00	248.230.628,00	8.404.868,00	3,39%
138490	Otras cuentas por cobrar	88.115.422,00	87.723.570,00	391.852,00	0,45%
138690	Otras cuentas por cobrar	- 135.445.307,49	- 139.178.501,64	3.733.194,15	-2,68%
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	81.626.801,00	186.020.801,00	- 104.394.000,00	-56,12%
163705	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00	55.447.849,00	101.086.338,00	182,31%
163707	Maquinaria y equipo	74.950.643,00	176.036.981,00	- 101.086.338,00	-57,42%
164001	Edificios y casas	25.202.708.185,68	25.237.549.833,68	- 34.841.648,00	-0,14%
164018	Bodegas	572.255.598,17	577.966.153,53	- 5.710.555,36	-0,99%
165501	Equipo de construcción	3.244.727.075,80	3.279.092.071,41	- 34.364.995,61	-1,05%
165511	Herramientas y accesorios	914.393.568,27	916.154.651,80	- 1.761.083,53	-0,19%
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	116.760.475,94	- 343.650,01	-0,29%
166002	Equipo de laboratorio	1.042.716.068,39	1.010.516.697,55	32.199.370,84	3,19%
166501	Muebles y enseres	2.635.881.695,01	2.597.669.365,40	38.212.329,61	1,47%
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	166.374.912,41	- 418.009,82	-0,25%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	298.237.322,85	313.743.029,89	- 15.505.707,04	-4,94%
167001	Equipo de comunicación	5.774.328.253,66	5.753.239.856,99	21.088.396,67	0,37%
167002	Equipo de computación	4.700.254.946,67	4.662.453.488,00	37.801.458,67	0,81%
167502	Terrestre	13.110.326.598,02	13.005.932.598,02	104.394.000,00	0,80%
168002	Equipo de restaurante y cafetería	292.295.764,14	293.395.069,74	- 1.099.305,60	-0,37%
168501	Edificaciones	- 7.834.396.342,07	- 7.684.191.137,89	- 150.205.204,18	1,95%
168502	Plantas, ductos y túneles	- 154.050.941,75	- 152.094.160,41	- 1.956.781,34	1,29%
168504	Maquinaria y equipo	- 2.635.957.071,60	- 2.613.620.856,37	- 22.336.215,23	0,85%
168505	Equipo médico y científico	- 678.804.887,56	- 669.518.735,33	- 9.286.152,23	1,39%
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.253.469.486,20	- 1.240.011.536,85	- 13.457.949,35	1,09%
168507	Equipos de comunicación y computación	- 5.897.180.468,51	- 5.787.994.046,05	- 109.186.422,46	1,89%
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 7.455.874.088,51	- 7.329.198.679,84	- 126.675.408,67	1,73%
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	- 221.090.011,68	- 218.183.369,52	- 2.906.642,16	1,33%
168510	Semovientes y plantas	- 72.365.509,03	- 71.823.193,63	- 542.315,40	0,76%
168513	Bienes muebles en bodega	- 8.770.715,51	- 20.207.234,01	11.436.518,50	-56,60%
168514	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 44.065.914,66	- 63.863.697,44	19.797.782,78	-31,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 692.685.077,75	- 688.451.554,95	- 4.233.522,80	0,61%
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 1.449.684.393,20	- 1.424.851.291,00	- 24.833.102,20	1,74%
190501	Seguros	949.219.845,16	1.056.895.537,85	- 107.675.692,69	-10,19%
190514	Bienes y servicios	232.108.633,00	246.336.916,85	- 14.228.283,85	-5,78%
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	1.393.578,00	293.646,00	1.099.932,00	374,58%
190801	En administración	6.422.641.439,84	6.550.171.439,84	- 127.530.000,00	-1,95%
197507	Licencias	- 535.936.097,63	- 518.711.900,87	- 17.224.196,76	3,32%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** Movimientos de las cuentas de Nivel Central: Cuenta 034486845- Banco de Bogotá. - DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES GASTOS DE PERSONAL Y Cuenta 034486852 - Banco De Bogotá DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARQUES NACIONALES NATURALES GASTOS GENERALES. El saldo total del efectivo es \$407.865. **DT Orinoquía:** Cuenta 198153694- Banco de Bogotá INVERSIÓN. Saldo \$16.642.303,02
Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Esta cuenta por cobrar presenta un saldo al cierre de abril por valor de \$256.635.496,00 por concepto de 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. En abril se da un aumento de \$8.404.468,00 y según informe de cartera el valor

pendiente por reintegrar es de \$41.030.800,00 dentro del total de la cuenta.

- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:**

El aumento de ésta cuenta representa el 0.45% respecto al mes anterior sin embargo es conveniente revelar la siguiente información de cuentas por cobrar, que impacta en los estados financieros por tratarse de vigencias anteriores.

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:**

SALDOS A ABRIL 30 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A abril 30 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 DT CARIBE.

No obstante, la DT Caribe no presenta conciliación mensual de propiedad, planta y equipo al cierre de abril dentro de los plazos estipulados, por lo que no se puede determinar la diferencia total entre NEÓN Y SIIF.

Es de anotar que 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.

Al cierre de la vigencia 2020 acorde a las políticas contables de la entidad y la realidad de los hechos ocurridos se reconoció los bienes afectos a la concesión que no se reflejaban en los estados financieros en SIIF Nación, quedando una diferencia al cierre de la vigencia 2020 con el Software Neón. En el mes de abril se realiza ajuste según análisis de éstos bienes en SIIF, pero al cierre contable de abril no se reflejaba el cierre de NEÓN, por lo tanto, no se pudo incluir en éstas notas la diferencia exacta.

En abril se observan los siguientes cambios significativos:

- **Cuenta 163609 – Equipos de transporte, tracción y elevación:** la DT Pacífico, registra traslado por valor de \$ 104.394.000 de bien de la bodega de mantenimiento al servicio,

esto por reparación del bien (vehículos) por parte de la aseguradora.

- **Cuenta 163705 – Plantas Ductos y Túneles:** Se da un aumento respecto a la reclasificación de la cuenta contable **163707 – Maquinaria y equipo** por valor de \$101.086.338,00 realizado por la DT Caribe, la cual no tiene efecto a nivel cuenta.
- **Cuenta 166002 – Equipo de laboratorio:** La DT Pacífico, registra donación de equipos por parte de KFW correspondiente a equipos COLECTORES TRIMBLE por valor de \$32.830.000,00.
- **Cuenta 1685 – Depreciación:** A nivel consolidado en el mes de abril se registra depreciación de activos por valor de \$434.385.414,74.

AJUSTE DE IMPACTO VIGENCIA ANTERIOR: Dentro de los hechos significativos ocurridos en la vigencia 2020, fue el ajuste de valoración de propiedad, planta y equipo en la vigencia 2020, en virtud del desarrollo del plan de mejoramiento. Se creó un equipo interdisciplinario (Grupo de Infraestructura, Grupo de Procesos Corporativos, Grupo Gestión Financiera liderado por la Subdirección Administrativa y Financiera) y se realiza el análisis del costo y depreciación a diciembre 31 de 2017 de los bienes valuados por la aseguradora a esa fecha, con el nuevo costo se realiza el recalcular de la depreciación 2018, 2019 y a noviembre 30 de 2020; ejercicio que fue revisado y analizado por las Direcciones Territoriales con un valor ajuste de **\$32.824.547.947** en las cuentas de propiedad, planta y equipo y patrimonio, y adicionalmente un ajuste en cuentas de resultado en la misma vigencia 2020 por valor de **\$1.080.909.661**.

- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** No se presenta ningún cambio respecto al periodo de la vigencia anterior, sin embargo para revelación e impacto en los estados financieros se sustenta que a abril 30 está registrado los convenios de Cooperación que principalmente se encuentran reconocidos los activos que han sido adquiridos resultado de la ejecución de los recursos de cada uno de los proyectos, pero que a la fecha de cierre de la vigencia no fueron formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación correspondiente registra valor de \$3.061.540.014 – KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO.

Dado que la Oficina de Planeación no ha remitido en la vigencia 2021 actualización de la información de Cooperación no se puede constatar que los bienes ya fueron formalizados en su entrega a PNN. Se remitirá solicitud al Grupo de Procesos Corporativos.

- **Cuenta 190603 – Avances para viáticos y gastos de viaje:** Se da un aumento respecto al mes anterior por valor de \$1.069.932,00 realizado por la DT Amazonía, el cual según la DT, corresponde al reintegro vigencia anterior Número 1121 correspondiente al anticipo del funcionario Juan Carlos Linares, pendiente desde el 7-nov-2019, ya que por error en el código de portafolio, se consignó al Ministerio de Educación y cuya devolución se formaliza respectiva según resolución 024306 del 30 diciembre 2020, pero que su proceso se culmina en abril de 2021; no obstante dicha situación debe ser analizada y aclarada para

el cierre de mayo de 2021.

- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** corresponden a los convenios de Cooperación que posee PNNC con Entidades que apoyan su misionalidad y que se encuentran pendientes de girar por parte de los administradores de los recursos. Estos recursos generalmente se encuentran consignados en cuentas bancarias administradas por Patrimonio Natural quien remite informes sobre el control de los recursos, adquisición de activos, cuentas por pagar, rendimientos y demás temas relacionados con cada uno de los proyectos que administran. No se presenta

DT Caribe: \$ 452.041.162

- **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. Se legalizó en su totalidad a abril 30 de 2021.
- **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. Se legalizó en su totalidad a abril 30 de 2021.
- **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 abril 30 de 2021 un valor de \$54.000.000,00 que corresponde a vigencia anterior.

DT Andes Occidentales:

- **RESGUARDO INDIGENA PAEZ DE GAITANA TOLIMA** con NIT 809.004.480 por valor de \$25.000.000 corresponde a convenio 001-2020. Se legalizó en su totalidad a abril 30 de 2021. En total se legalizó en abril de 2021 el valor de \$127.530.000.

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
240706	Cobro cartera de terceros	7.310.779,00	31.892.993,00	- 24.582.214,00	-77,08%
240720	Recaudos por clasificar	27.232.074,90	117.526.132,47	- 90.294.057,57	-76,83%
240722	Estampillas	20.802.899,11	47.280.298,11	- 26.477.399,00	-56,00%
242411	Embargos judiciales	4.148.931,00	11.813.681,00	- 7.664.750,00	-64,88%
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	8.100.000,00	-	8.100.000,00	100,00%
242490	Otros descuentos de nómina	31.801.688,00	8.065.044,00	23.736.644,00	294,32%
243605	Servicios	2.030.775,00	12.401.284,00	- 10.370.509,00	-83,62%
243608	Compras	1.485.494,95	22.479.741,95	- 20.994.247,00	-93,39%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	2.952.865,00	24.472.095,00	- 21.519.230,00	-87,93%
243626	Contratos de construcción	4.283,00	5.828.910,00	- 5.824.627,00	-99,93%
243690	Otras retenciones	-	2.022,00	- 2.022,00	-100,00%
244003	Impuesto predial unificado	583.891,00	33.171.000,00	- 32.587.109,00	-98,24%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	4.268.620,00	-	4.268.620,00	100,00%
249027	Viáticos y gastos de viaje	-	5.109.979,00	- 5.109.979,00	-100,00%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	783.730,00	-	783.730,00	100,00%
249051	Servicios públicos	1.943.750,00	139.236,00	1.804.514,00	1296,01%
249055	Servicios	5.280.959,23	199.121.913,80	- 193.840.954,57	-97,35%
249058	Arrendamiento operativo	15.960.000,00	-	15.960.000,00	100,00%
251107	Prima de navidad	808.310.472,72	407.929.455,39	400.381.017,33	98,15%
270103	Administrativas	14.247.808.129,00	1.209.616.876,75	13.038.191.252,25	1077,88%

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
240706	Cobro cartera de terceros	7.310.779,00	26.966.304,00	- 19.655.525,00	-72,89%
242401	Aportes a fondos pensionales	60.157.109,00	24.249.935,00	35.907.174,00	148,07%
242402	Aportes a seguridad social en salud	65.559.168,00	34.143.368,00	31.415.800,00	92,01%
242404	Sindicatos	5.079.276,00	2.019.887,00	3.059.389,00	151,46%
242406	Fondos de empleados	20.467.458,98	6.475.623,98	13.991.835,00	216,07%
242407	Libranzas	93.367.735,00	39.162.114,00	54.205.621,00	138,41%
242413	(afc)	8.100.000,00	-	8.100.000,00	100,00%
243606	Arrendamientos	2.838.369,00	6.376.106,00	- 3.537.737,00	-55,48%
243608	Compras	1.485.494,95	894.851,95	590.643,00	66,00%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	2.952.865,00	35.253.946,00	- 32.301.081,00	-91,62%
243627	compras	42.431.351,00	22.534.057,00	19.897.294,00	88,30%
244003	Impuesto predial unificado	583.891,00	-	583.891,00	100,00%
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	4.268.620,00	-	4.268.620,00	100,00%
249034	esap	19.143.000,00	7.205.900,00	11.937.100,00	165,66%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	783.730,00	391.865,00	391.865,00	100,00%
249050	Aportes al icbf y sena	44.621.400,00	16.800.300,00	27.821.100,00	165,60%
249051	Servicios públicos	1.943.750,00	418.650,00	1.525.100,00	364,29%
249058	Arrendamiento operativo	15.960.000,00	4.373.596,00	11.586.404,00	264,92%
251111	Aportes a riesgos laborales	27.154.054,00	11.621.454,00	15.532.600,00	133,65%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	151.158.900,00	55.336.565,00	95.822.335,00	173,16%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	107.535.900,00	39.037.400,00	68.498.500,00	175,47%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	50.825.400,00	19.195.800,00	31.629.600,00	164,77%

- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** Actualmente las Direcciones Territoriales y Nivel Central realizan registro manual mensual de las prestaciones sociales remitidos en el caso de nivel central por el Grupo de Gestión Humana y en las DTS por las oficinas que hacen sus veces de gestión humana. Dentro de las actividades del plan de control interno contable se contempla las mesas de trabajo con el Grupo de Gestión Humana y DTS a fin de que se establezca por parte de la oficina competente los formatos y lineamientos a las DTS para verificación y cruce de valor contable vs valores reportados por las oficinas que hacen de Gestión Humana en las DTS.
- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** No se da una variación significativa entre el periodo de enero de 2021 y 2020. Sin embargo es relevante por el impacto en los estados financieros, 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 cambio en el mes de abril de 2021. 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	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.296.746.049,04	- 17.802.867.201,44	- 32.493.878.847,60	182,52%

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
310506	Capital fiscal	8.454.828.786,45	8.454.828.786,45	-	0,00%
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.238.809.984,74	115.258.752.180,56	- 19.942.195,82	-0,02%
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.296.746.049,04	- 50.296.746.049,04	-	0,00%

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: La variación corresponde a el ajuste de los elementos de Propiedad, planta y equipo recibidos de concesión Tayrona, registrados como elementos nuevos en el aplicativo NEON y que se registraron en SIIF Nación al cierre de la vigencia 2020 y posteriormente su valor fue ajustado en revisión realizada entre coordinación DTCA y NC PNNC. El ajuste se realizó por medio del Comprobante contable No. 17221 del 30 de abril de 2021 y el comprobante contable inicial fue 69850 del 31 de diciembre de 2020.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	100,00%
442808	Donaciones	425.017.097,00	1.661.679.942,00	- 1.236.662.845,00	-74,42%
480826	Recuperaciones	150.802.064,81	468.563.939,33	- 317.761.874,52	-67,82%
480828	Indemnizaciones	2.181.000,00	1.184.099,79	996.900,21	84,19%
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandos	6.307.995,00	31.032.005,00	- 24.724.010,00	-79,67%
483002	CUENTAS POR COBRAR	1.306.934,29	-	1.306.934,29	100,00%

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
480828	Indemnizaciones	2.181.000,00	-	2.181.000,00	100,00%
480839	o abandos	6.307.995,00	2.142.995,00	4.165.000,00	194,35%
483002	Cuentas por cobrar	1.306.934,29	-	1.306.934,29	100,00%

- **Operaciones interinstitucionales:** En este concepto se registran los fondos recibidos de la Dirección Tesoro Nacional para funcionamiento y para Inversión y Operaciones sin flujo de Efectivo.
- **Fondos recibidos:** Representa el valor de los recursos recibidos por la entidad en efectivo y equivalentes al efectivo, o compensados con recursos administrados por la tesorería centralizada, cuando la entidad es del mismo nivel, para gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión. Así mismo, incluye el valor de los reintegros de estos recursos a las tesorerías centralizadas efectuados dentro del período contable en que los fondos fueron recibidos.
- **Operaciones sin flujo de efectivo:** Representa el valor de las operaciones realizadas entre entidades para cancelar derechos y obligaciones, sin que exista flujo de efectivo. Dentro de éstas operaciones, se encuentran las cuentas de cruce de cuentas.
- **Cuenta 480828 – Indemnizaciones.** Aumento por valor de \$2.181.000 registrado por la DT Caribe.
- **Cuenta 480839 – Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandos:** Se refleja un registro en abril de \$4.165.000 registrado por la DT Amazonía, Corresponde a la reposición de un computador portátil identificado con placas 69528, según Factura N° FE9 y entrada de almacén N° 2021020.
- **Cuenta 442808 - Donaciones:** En el mes de abril se recibieron los siguientes bienes por donación DT Pacífico, Grabadora Black entrada de almacén 2021014 acta de donación 08 – WILLIFE CONSERVATION SOCIETY por valor de \$7.818.000 y colectores entrada de almacén 2021015 - PATRIMONIO NATURAL por valor de \$ 32.830.000

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

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
510103	Horas extras y festivos	3.939.553,00	8.082.901,00	- 4.143.348,00	-51,26%
510123	Auxilio de transporte	119.040.516,00	61.414.124,00	57.626.392,00	93,83%
510201	Incapacidades	-	31.981,00	- 31.981,00	-100,00%
510705	Prima de navidad	550.191.911,66	338.219.775,04	211.972.136,62	62,67%
510790	Otras primas	66.724.592,00	38.609.902,00	28.114.690,00	72,82%
510795	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03	19.601.476,88	- 17.931.314,85	-91,48%
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	2.730.447,00	-	2.730.447,00	100,00%
510807	Gastos de viaje	1.375.500,00	4.085.040,00	- 2.709.540,00	-66,33%
510810	Viáticos	30.299.570,00	120.468.970,00	- 90.169.400,00	-74,85%
511114	Materiales y suministros	48.528.373,00	373.365.256,58	- 324.836.883,58	-87,00%
511115	Mantenimiento	100.012.960,75	219.166.025,09	- 119.153.064,34	-54,37%
511117	Servicios públicos	438.782.214,91	269.405.039,23	169.377.175,68	62,87%
511119	Viáticos y gastos de viaje	80.319.332,00	309.709.395,00	- 229.390.063,00	-74,07%
511120	Publicidad y propaganda	-	774.960,00	- 774.960,00	-100,00%
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	334.600,00	2.044.300,00	- 1.709.700,00	-83,63%
511125	Seguros generales	505.475.506,09	59.264.637,65	446.210.868,44	752,91%
511146	Combustibles y lubricantes	43.957.966,41	145.596.604,50	- 101.638.638,09	-69,81%
511148	Servicio de reclutamiento	-	503.796,00	- 503.796,00	-100,00%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	92.926.484,87	39.863.969,90	53.062.514,97	133,11%
511154	Organización de eventos	-	28.737.500,00	- 28.737.500,00	-100,00%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	2.387.165,00	- 2.387.165,00	-100,00%
511177	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	2.314.374,00	100,00%
511178	COMISIONES	-	58.103.800,00	- 58.103.800,00	-100,00%
534710	Administración de la seguridad social en salud	22.952,95	-	22.952,95	100,00%
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	539.754,00	-	539.754,00	100,00%
536004	Maquinaria y equipo	110.380.552,04	33.489.586,68	76.890.965,36	229,60%
536013	BIENES MUEBLES EN BODEGA	18.544.958,45	735.286,38	17.809.672,07	2422,14%
536014	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	18.188.823,67	2.346.821,24	15.842.002,43	675,04%
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	17.104.745,09	155.997.026,86	- 138.892.281,77	-89,04%
536605	Licencias	68.954.371,27	263.945.882,00	- 194.991.510,73	-73,88%
536803	Administrativas	-	762.489.861,08	- 762.489.861,08	-100,00%
550801	Actividades de conservación	170.825.633,00	70.831.000,00	99.994.633,00	141,17%
572080	Recaudos	11.788.135,00	44.380.620,00	- 32.592.485,00	-73,44%
589017	Pérdidas en siniestros	31.539.749,88	172.953.767,48	- 141.414.017,60	-81,76%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	14.225.764,33	114.888.364,05	- 100.662.599,72	-87,62%

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
510103	Horas extras y festivos	3.939.553,00	2.045.332,00	1.894.221,00	92,61%
510705	Prima de navidad	550.191.911,66	366.195.172,89	183.996.738,77	50,25%
510707	Bonificación especial de recreación	22.228.682,28	14.620.374,82	7.608.307,46	52,04%
510795	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03	-	1.670.162,03	100,00%
510801	Remuneración por servicios técnicos	1.707.961.069,40	804.237.246,93	903.723.822,47	112,37%
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	2.730.447,00	-	2.730.447,00	100,00%
510807	Gastos de viaje	1.375.500,00	100.000,00	1.275.500,00	1275,50%
510810	Viáticos	30.299.570,00	15.655.496,00	14.644.074,00	93,54%
510890	Otros gastos de personal diversos	657.600,00	95.200,00	562.400,00	590,76%
511113	Vigilancia y seguridad	253.121.531,94	141.295.542,13	111.825.989,81	79,14%
511114	Materiales y suministros	48.528.373,00	349.803,00	48.178.570,00	13773,06%
511118	Arrendamiento operativo	745.903.870,00	420.914.341,03	324.989.528,97	77,21%
511119	Viáticos y gastos de viaje	80.319.332,00	14.922.959,00	65.396.373,00	438,23%
511123	Comunicaciones y transporte	49.500.537,93	32.594.720,00	16.905.817,93	51,87%
511146	Combustibles y lubricantes	43.957.966,41	20.392.510,41	23.565.456,00	115,56%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	92.926.484,87	54.408.540,49	38.517.944,38	70,79%
511177	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	2.314.374,00	100,00%
511179	Honorarios	3.172.368.130,23	1.242.294.136,23	1.930.073.994,00	155,36%
511180	Servicios	264.997.815,00	94.307.441,00	170.690.374,00	180,99%
511190	Otros gastos generales	741.400,00	223.400,00	518.000,00	231,87%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	7.757.985,00	2.986.380,00	4.771.605,00	159,78%
534710	Administración de la seguridad social en salud	22.952,95	-	22.952,95	100,00%
534790	Otras cuentas por cobrar	539.754,00	-	539.754,00	100,00%
550801	Actividades de conservación	170.825.633,00	43.295.633,00	127.530.000,00	294,56%
550890	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00	-	20.000.000,00	100,00%
580240	Comisiones servicios financieros	24.000,00	16.000,00	8.000,00	50,00%
589017	Pérdidas en siniestros	31.539.749,88	7.470.022,92	24.069.726,96	322,22%

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

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

NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
812004	Administrativas	-	140.122.500,19	- 140.122.500,19	-100,00%
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI	-	140.122.500,19	140.122.500,19	-100,00%
912004	Administrativos	62.983.308.499,04	5.309.952.283,47	57.673.356.215,57	1086,14%
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI	-62.983.308.499,04	- 5.309.952.283,47	- 57.673.356.215,57	1086,14%

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
836101	Internas	1.292.034.116,85	1.376.935.556,85	- 84.901.440,00	-6,17%
891521	Responsabilidades en proceso	- 1.432.791.164,85	- 1.517.692.604,85	84.901.440,00	-5,59%
912004	Administrativos	62.983.308.499,04	62.700.980.166,60	282.328.332,44	0,45%
990505	conflictos	- 62.983.308.499,04	- 62.700.980.166,60	- 282.328.332,44	0,45%

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

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

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

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** Se presenta un aumento por valor de \$282.328.332,44 respecto a los ajustes de veintidós 22 procesos en contra de la entidad con calificación media o baja según reporte de EKOGUI remitido por la Oficina Asesora Jurídica acorde a la indexación.

Por impacto en los estados financieros se revela que el saldo corresponde a procesos en contra de la entidad con calificación de riesgo MEDIA, BAJA por valor de \$62.700.980.166,60. No hubo cambios significativos a abril 30 de 2021. 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 31 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**. El valor de ajuste en abril de este proceso fue por valor de \$194.000.000,00.

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 ABRIL de 2021, así:

ABRIL 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	SI	NOTA 1.3.2 PATRIMONIO
Se tienen inventarios Han ocurrido cambios en el valor neto realizable?	NO	
Se han presentado adquisiciones de propiedad, planta y equipo?	SI	CONCILIACION PPYE NEON VS CONTABLE
Se han presentado disposiciones de activos?	NO	
Se han realizado pago de litigios?	N/A	
Se han presentado ingresos o gastos inusuales	NO	
Se han presentado cambios en las estimaciones contables?	NO	
Se han presentado otros hechos económicos	SI	NOTA 2

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A ABRIL 30 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: \$ \$ 452.041.162

NOTA 2.3 CONVENIOS DE COOPERACIÓN:

- No se registró información al cierre del trimestre de las operaciones de Convenios de Cooperación con KFW y patrimonio natural acorde a las políticas contables de la entidad en marzo ni en abril de 2021. La Oficina Asesora de Planeación remite información de manera extemporánea el día de cierre en SIIF abril 16 de manera incompleta y no acorde con los formatos establecidos. Cabe anotar que según políticas se debe remitir la información el día 8 calendario como máximo. Se deberá tener en cuenta para el cierre de mayo en el mes de junio.

NOTA 2.4 INCUMPLIMIENTOS DTAN Y DTCA:

- A través de los memorandos Nos. 20214300030891 y 20214300030391 de abril de 2021

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

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

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.31
10:04:51 -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 abril 30 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 **30 de abril 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 y un (31) días del mes mayo de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.06.11
10:14:03 -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: 2021.05.27
14:53:03 -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: 2021.06.08
15:32:13 -05'00'

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

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:14:13 -05'00'

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

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 30/04/2021 - 30/04/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		abr-21	abr-20			abr-21	abr-20
ACTIVO				PASIVO			
	CORRIENTE	11.626.093.370	3.197.888.984	CORRIENTE		987.486.925	3.765.310.761
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	401.934.288	240.854.063	24 Cuentas por pagar		987.252.809	3.765.076.645
1110	Depósitos en instituciones financieras	401.934.288	240.854.063	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	323.176.058	83.294.288
13	Cuentas por cobrar	10.806.962.375	2.613.759.760	2407	Recursos a favor de terceros	482.197.536	3.583.305.911
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	10.242.598.212	2.528.525.235	2424	Descuentos de nomina	33.200	545.076
1316	Venta de bienes	3.783.005	6.024.320	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.235.160	13.551.248
1317	Prestación de Servicios		0	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	176.746.907	83.598.222
1323	Acuerdos de concesión		0	2490	Otras cuentas por pagar	1.863.947	781.900
1384	Otras cuentas por cobrar	842.271.963	394.287.382	29 Otros pasivos		234.116	234.116
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-281.690.805	-315.077.177	2910	Ingresos recibidos por anticipado	234.116	234.116
19	Otros activos	417.196.707	343.275.162				
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	417.196.707	343.275.162				
	NO CORRIENTE	24.862.896.460	22.856.235.307	TOTAL PASIVO		987.486.925	3.765.310.761
15	Inventarios	122.113.051	120.539.866				
1510	Mercancías en existencia	122.113.051	120.539.866				
16	Propiedades, planta y equipo	3.190.794.774	2.088.113.713				
1605	Terrenos	113.043.140	1.756.000	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		35.501.502.904	22.288.813.529
1610	Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3105	Capital fiscal	6.966.548.265	6.966.548.265
1635	Bienes muebles en bodega			3109	Resultados de ejercicios anteriores	22.785.589.394	13.253.828.406
1637	Propiedad, Planta y Equipo No explotado		3.000.000	3110	Resultado del ejercicio*	5.749.365.245	2.068.436.858
1640	Edificaciones	873.706.044	160.701.531	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301				
1655	Maquinaria y equipo	226.983.972	86.760.958	TOTAL PATRIMONIO		35.501.502.904	22.288.813.529
1660	Equipo médico y científico	232.173.552	226.521.052				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757				
1670	Equipos de comunicación y computación	502.664.291	418.349.119				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.216.840.810	1.987.509.037				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	31.697.752	31.697.752				
1683	Propiedad, Planta y Equipo en Concesión	91.154.000					
1685	Depreciación acumulada	-1.351.596.847	-1.082.309.797				
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 30/04/2021 - 30/04/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

		abr-21	abr-20			abr-21	abr-20
19	Otros activos	21.549.988.634	20.647.581.728				
1906	Avances y anticipos entregados	8.202.608	833.608				
1908	Recursos entregados en administración	21.491.250.704	20.351.308.120				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización acumulada de intangibles	- 7.219.338					
	TOTAL ACTIVO	36.488.989.830	26.054.124.291		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36.488.989.830	26.054.124.291
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.233.041.168	1.164.399.765	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.478.671.605	-9.111.519.558	99	Acreedoras por contra (db)	-1.631.295	-1.631.295
	TOTAL DEUDORAS	0	0		TOTAL ACREEDORAS	0	0

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

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.06.11 10:24:21 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:15:07 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.06.08 15:33:28 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY GARCÍA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.27 14:53:52 -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 30/04/2021 - 30/04/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		abr-21	abr-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes		15.431.361
4204	Productos Manufacturados		15.431.361
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	7.415.937.940	3.551.184.840
4110	Tasas	7.416.694.940	3.551.184.840
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-	757.000
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
4395			
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes		13.800.694
6210	Bienes Comercializados		13.800.694
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística DB		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	1.138.590.906	1.423.427.565
5108	Gastos de personal diversos	476.738.653	557.142.899
5111	Generales	661.852.253	866.284.666
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	187.014.168	86.726.373
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	76.575.473	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	104.021.505	86.726.373
55	Gasto Publico Social	122.798.462	16.000.000
5508	Medio Ambiente	122.798.462	16.000.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		- 352.730.896	- 352.730.896
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	94.413.783	74.778.901
4802	Financieros		
4808	Ingresos Diversos	79.940.936	74.778.901
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro	14.472.847	
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	312.582.942	33.003.612
5802	Comisiones	205.000.000	12.369.104
5890	Gastos Diversos	107.375.942	20.634.508
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		- 218.169.159	41.775.289

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 30/04/2021 - 30/04/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	abr-21	abr-20
TOTAL INGRESOS	7.510.351.723	3.641.395.103
TOTAL COSTOS	-	13.800.694
TOTAL GASTOS	1.760.986.478	1.559.157.551
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5.749.365.245	2.068.436.858

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: 2021.06.11 10:24:00 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.06.08 15:32:33 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.06.08 09:18:33 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.06.08 15:32:33 -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 30/04/2021 - 30/04/2020
 (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 ABRIL DE 2021	6.966.548.265	22.785.589.394			29.752.137.659
Ajustes Capital Fiscal en abril de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en abril de 2021					0
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO ABRIL 2021	6.966.548.265	22.785.589.394			29.752.137.659
Resultado del Ejercicio a abril 30 de 2021 -(Estado de Resultados)			5.749.365.245		5.749.365.245
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2021	6.966.548.265	22.785.589.394	5.749.365.245		35.501.502.904
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2020	6.966.548.265	13.253.828.406	2.068.436.858		22.288.813.529

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.06.11 10:25:10 -05'00'
PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.06.08 15:33:03 -05'00'
NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 Fecha: 2021.06.08 09:19:23 -05'00'
LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.27 14:55:10 -05'00'
HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1	ACTIVOS	15.170.206.383	11.208.896.662,88	192.627.054,31	1.009.019.137,30	310.992.267,18	364.748.458,56	460.225.337,45	263.413.654,66	1.360.283.810,61
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	401.934.288	401.934.288,05							
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	401.934.288	401.934.288,05							
111005	Cuenta corriente	401.934.288	401.934.288,05							
111005001	Cuenta corriente	401.934.288	401.934.288,05							
13	CUENTAS POR COBRAR	10.806.962.375	10.806.962.374,83							
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	10.242.598.212	10.242.598.211,51							
131101	Tasas	2.479.616.980	2.479.616.980,40							
131101001	Tasas	2.479.616.980	2.479.616.980,40							
131102	Multas y sanciones	7.258.892.161	7.258.892.160,80							
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.161	7.258.892.160,80							
131118	Licencias	24.605.829	24.605.829,00							
131118001	Licencias	24.605.829	24.605.829,00							
131127	Contribuciones	416.034.256	416.034.256,00							
131127001	Contribuciones	416.034.256	416.034.256,00							
131145	Derechos de explotación no relacionados con la	63.448.985	63.448.985,31							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la	63.448.985	63.448.985,31							
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005,00							
131606	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005,00							
131606001	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005,00							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	842.271.963	842.271.963,32							
138439	Arrendamiento operativo	842.271.963	842.271.963,32							
138439001	Arrendamiento operativo	842.271.963	842.271.963,32							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	281.690.805	281.690.805,00							
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8.313.456	8.313.456,00							
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8.313.456	8.313.456,00							
138690	Otras cuentas por cobrar	273.377.349	273.377.349,00							
138690001	Otras cuentas por cobrar	273.377.349	273.377.349,00							
15	INVENTARIOS	122.113.051	-	122.113.051,19						
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	122.113.051	-	122.113.051,19						
151022	Productos artesanales	122.113.051	-	122.113.051,19						
151022001	Productos artesanales	122.113.051	-	122.113.051,19						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.190.794.774	-	19.978.680,51	949.184.357,30	220.939.211,18	250.689.934,56	287.758.080,45	142.035.129,66	1.320.209.380,61
1605	TERRENOS	113.043.140	-	-	111.287.140,00				1.756.000,00	
160502	Rurales	113.043.140	-	-	111.287.140,00				1.756.000,00	
160502001	Rurales	113.043.140	-	-	111.287.140,00				1.756.000,00	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000	-	-		13.350.000,00				
161001	De trabajo	13.350.000	-	-		13.350.000,00				
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000	-	-		13.350.000,00				
1640	EDIFICACIONES	873.706.044	-	-	755.977.672,00		20.000.000,00	13.516.641,00		84.211.730,83
164001	Edificios y casas	116.793.384	-	-	16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83
164001001	Edificios y casas	116.793.384	-	-	16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83
164090	Otras edificaciones	756.912.660	-	-	739.012.660,00					17.900.000,00
164090001	Otras edificaciones	756.912.660	-	-	739.012.660,00					17.900.000,00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301	-	-				-	67.697.301,00	
164501	Plantas de generación	67.697.301	-	-				-	67.697.301,00	

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
164501001	Plantas de generación	67.697.301							67.697.301,00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	226.983.972		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	140.016.522,74
165501	Equipo de construcción	178.610.249		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165501001	Equipo de construcción	178.610.249		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165511	Herramientas y accesorios	24.683.072					-			24.683.071,74
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.072					-			24.683.071,74
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651								23.690.651,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651								23.690.651,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.552		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002	Equipo de laboratorio	232.173.552		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.552		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175.941.757		4.228.918,48	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	74.123.111,34
166501	Muebles y enseres	167.841.757		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166501001	Muebles y enseres	167.841.757		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166502	Equipo y máquina de oficina	8.100.000		-		5.200.000,00				2.900.000,00
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000		-		5.200.000,00				2.900.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTAC	502.664.291		172.921.543,50		22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	261.276.748,28
167001	Equipo de comunicación	191.719.787		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167001001	Equipo de comunicación	191.719.787		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167002	Equipo de computación	310.944.504		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
167002001	Equipo de computación	310.944.504		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y EL	2.216.840.810			92.350.760,00	234.038.876,00	217.947.575,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.139.009.098,00
167502	Terrestre	1.612.139.769			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167502001	Terrestre	1.612.139.769			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167504001	Marítimo y fluvial	586.050.325			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167505	De tracción	9.400.000						9.400.000,00		
167505001	De tracción	9.400.000						9.400.000,00		
167590	Otros equipos de transporte, tracción y eleva	9.250.716					6.314.616,00	2.936.100,00		
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716					6.314.616,00	2.936.100,00		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONC	91.154.000					91.154.000,00			
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000					91.154.000,00			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000					91.154.000,00			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDA	- 1.351.596.847		- 197.863.246,47	- 58.431.114,77	- 108.231.087,18	- 114.612.621,44	- 226.058.968,55	- 50.934.302,34	- 595.465.506,54
168501	Edificaciones	- 59.039.663			- 11.481.032,19	-	- 11.208.331,00	- 5.180.027,56	-	- 31.170.272,57
168501001	Edificios y casas	- 53.784.323			- 6.225.691,46	-	- 11.208.331,00	- 5.180.027,56	-	- 31.170.272,57
168501028	Otras edificaciones	- 5.255.341			- 5.255.340,73					
168504	Maquinaria y equipo	- 65.829.278		- 17.481.176,62		- 1.351.491,10	- 1.007.370,58	- 23.700.460,64	- 9.101.489,19	- 13.187.290,28
168504001	Equipo de construcción	- 49.647.734		- 17.481.176,62		- 1.351.491,10	- 1.007.370,58	- 23.700.460,64	-	- 6.107.234,92
168504009	Herramientas y accesorios	- 1.355.937								- 1.355.937,49
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 5.724.118								- 5.724.117,87
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 9.101.489						-	- 9.101.489,19	
168505	Equipo médico y científico	- 111.015.305		- 14.648.796,34		- 460.049,08				- 95.906.459,09

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
168505002	Equipo de laboratorio	- 111.015.305	-	- 14.648.796,34	-	- 460.049,08				- 95.906.459,09
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 71.304.992	-	- 4.228.918,48	- 8.133.264,26	- 19.612.091,29	- 708.257,60	- 17.500.899,58		- 21.121.560,68
168506001	Muebles y enseres	- 63.889.173	-	- 4.228.918,48	- 8.133.264,26	- 14.412.091,29	- 708.257,60	- 17.500.899,58		- 18.905.741,48
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 7.415.819	-	-	-	- 5.200.000,00		-		- 2.215.819,20
168507	Equipos de comunicación y computación	- 287.016.258	-	- 161.504.355,03	-	- 4.015.404,10	- 4.579.083,81	- 14.625.194,81	- 6.893.253,76	- 95.398.966,09
168507001	Equipo de comunicación	- 67.574.366	-	- 1.850.712,68	-	- 1.845.058,68	- 4.299.602,63	- 6.385.042,35	- 2.961.102,34	- 50.232.847,06
168507002	Equipo de computación	- 219.441.892	-	- 159.653.642,35	-	- 2.170.345,42	- 279.481,18	- 8.240.152,46	- 3.932.151,42	- 45.166.119,03
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 725.962.554	-	-	- 38.816.818,32	- 68.434.581,70	- 87.521.859,79	- 163.171.605,31	- 34.939.559,39	- 333.078.129,90
168508002	Terrestre	- 516.804.671	-	-	- 32.235.855,72	- 53.472.760,20	- 35.489.287,02	- 46.949.493,63	- 30.053.271,97	- 318.604.002,01
168508004	Marítimo y fluvial	- 195.001.990	-	-	- 6.580.962,60	- 14.961.821,50	- 45.926.246,66	- 108.172.543,97	- 4.886.287,42	- 14.474.127,89
168508005	De tracción	- 5.617.361	-	-	-	-	-	- 5.617.360,90		
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 8.538.533	-	-	-	-	- 6.106.326,11	- 2.432.206,81		
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotel	- 21.396.069	-	-	-	- 10.908.056,36	- 3.004.403,66	- 1.880.780,65		- 5.602.827,93
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 21.396.069	-	-	-	- 10.908.056,36	- 3.004.403,66	- 1.880.780,65		- 5.602.827,93
168510	Semovientes y plantas	- 3.449.414	-	-	-	- 3.449.413,55				
168510001	Semovientes de trabajo	- 3.449.414	-	-	-	- 3.449.413,55				
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 6.583.315	-	-	-	-	- 6.583.315,00			
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 6.583.315	-	-	-	-	- 6.583.315,00			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES	- 2.860.997	-	-	-	-			- 2.860.997,00	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 2.860.997	-	-	-	-			- 2.860.997,00	
169512002	Terrestre	- 2.860.997	-	-	-	-			- 2.860.997,00	
19	OTROS ACTIVOS	648.401.895	-	50.535.322,61	59.834.780,00	90.053.056,00	114.058.524,00	172.467.257,00	121.378.525,00	40.074.430,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIC	417.196.707	-	-	59.834.780,00	90.053.056,00	114.058.524,00	-	120.544.917,00	32.705.430,00
190514	Bienes y servicios	417.196.707	-	-	59.834.780,00	90.053.056,00	114.058.524,00	-	120.544.917,00	32.705.430,00
190514001	Bienes y servicios	417.196.707	-	-	59.834.780,00	90.053.056,00	114.058.524,00	-	120.544.917,00	32.705.430,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.202.608	-	-	-	-	-	-	833.608,00	7.369.000,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608	-	-	-	-	-	-	833.608,00	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.369.000	-	-	-	-	-	-	-	7.369.000,00
190604001	Adquisición de bienes y servicios	7.369.000	-	-	-	-	-	-	-	7.369.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801	En administración	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801001	En administración	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007	Licencias	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007001	Licencias	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	- 7.219.338	-	- 7.219.338,39	-	-	-	-	-	-
197507	Licencias	- 7.219.338	-	- 7.219.338,39	-	-	-	-	-	-
197507001	Licencias	- 7.219.338	-	- 7.219.338,39	-	-	-	-	-	-
2	PASIVOS	987.486.925	655.760.498,77	27.006.454,40	12.127.469,00	3.874.719,00	609.593,00	286.460.017,00	5.354,00	1.642.820,00
24	CUENTAS POR PAGAR	987.252.809	655.526.382,77	27.006.454,40	12.127.469,00	3.874.719,00	609.593,00	286.460.017,00	5.354,00	1.642.820,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	323.176.058	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	3.694.089,00	200,00	281.754.758,00	-	2.200,00
240101	Bienes y servicios	136.537.076	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240101001	Bienes y servicios	136.537.076	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240102	Proyectos de inversión	186.638.982	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	148.911.771,00	-	2.200,00
240102001	Proyectos de inversión	186.638.982	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	148.911.771,00	-	2.200,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	482.197.536	476.389.570,90	1.521.998,00	-	120.700,00	574.821,00	3.588.310,00	507,00	1.629,00
240720	Recaudos por clasificar	476.924.865	476.389.570,90	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	476.924.865	476.389.570,90	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	5.096.890	-	1.346.217,00	-	120.700,00	574.821,00	3.053.016,00	507,00	1.629,00
240722002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades	1.346.095	-	1.346.095,00	-	-	-	-	-	-
240722003	Estampillas	3.750.795	-	122,00	-	120.700,00	574.821,00	3.053.016,00	507,00	1.629,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	175.781	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407	Libranzas	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	3.235.160	-	3.877,00	409.194,00	59.930,00	1.372,00	1.116.949,00	4.847,00	1.638.991,00
243603	Honorarios	78.040	-	-	-	-	-	78.000,00	-	40,00
243603001	Retenido	78.040	-	-	-	-	-	78.000,00	-	40,00
243605	Servicios	732	-	732,00	-	-	-	-	-	-
243605001	Retenido	12.552.711	-	12.552.711,00	-	-	-	-	-	-
243605002	Pagado (db)	- 12.551.979	-	- 12.551.979,00	-	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	257.868	-	-	-	-	-	-	-	257.868,00
243606001	Retenido	257.868	-	-	-	-	-	-	-	257.868,00
243608	Compras	27.880	-	527,00	-	27.353,00	-	-	-	-
243608001	Retenido	15.142.430	-	15.115.077,00	-	27.353,00	-	-	-	-
243608002	Pagado (db)	- 15.114.550	-	- 15.114.550,00	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	461.649	-	-	-	-	924,00	-	-	460.725,00
243615001	Retenido	910.675	-	449.026,00	-	-	924,00	-	-	460.725,00
243615002	Pagado (db)	- 449.026	-	- 449.026,00	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	31.574	-	392,00	-	31.182,00	-	-	-	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	26.206.446	-	26.175.264,00	-	31.182,00	-	-	-	-
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	- 26.174.872	-	- 26.174.872,00	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	418	-	-	-	-	-	418,00	-	-
243626001	Retenido	5.730.646	-	5.730.228,00	-	-	-	418,00	-	-
243626002	Pagado (db)	- 5.730.228	-	- 5.730.228,00	-	-	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	2.376.999	-	2.226,00	409.194,00	1.395,00	448,00	1.038.531,00	4.847,00	920.358,00
243627001	Retenido	12.032.483	-	9.657.710,00	409.194,00	1.395,00	448,00	1.038.531,00	4.847,00	920.358,00
243627002	Pagado (db)	- 9.655.484	-	- 9.655.484,00	-	-	-	-	-	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	176.746.907	176.746.907,46	-	-	-	-	-	-	-
244501	Venta de bienes	317.651	317.651,00	-	-	-	-	-	-	-
244501001	Venta de bienes	317.651	317.651,00	-	-	-	-	-	-	-
244502	Venta de servicios	182.329.256	182.329.256,46	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	182.329.256	182.329.256,46	-	-	-	-	-	-	-
244580	Valor pagado (db)	- 5.900.000	- 5.900.000,00	-	-	-	-	-	-	-
244580001	Valor pagado (db)	- 5.900.000	- 5.900.000,00	-	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.863.947	1.863.947,49	-	-	-	-	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	1.863.947	1.863.947,49	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	1.863.947	1.863.947,49	-	-	-	-	-	-	-
29	OTROS PASIVOS	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
291007	Ventas	234.116	234.116,00	-						
291007002	Ventas de servicios	234.116	234.116,00							
3	PATRIMONIO	29.752.137.659	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	29.752.137.659	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506	Capital fiscal	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506001	Capital fiscal nación	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22.785.589.394	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,45	- 3.835.174.540,59	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.808.649.989,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.156	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.899.272.744,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	26.385.347.765	57.600.511.888,61	- 3.292.823.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.904.772.440,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901002	Corrección de errores de un periodo contable ant	- 348.718.971	- 58.778.667,15	- 295.440.000,00			5.499.696,00			
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362	141.098.362,00							
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.392.137.761	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.559.545,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.288.181.997,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661	24.101.911.055,69	- 3.370.205.048,75	- 1.554.936.297,45	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.285.316.890,29	- 4.102.190.187,73	- 8.030.268.344,84
310902002	Corrección de errores de un periodo contable ant	69.593.900	- 2.554.545,00	- 8.623.247,89			- 2.865.106,87			83.636.800,00
4	INGRESOS	7.510.351.723	7.492.211.485,60							18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	7.415.937.940	7.415.937.939,60							
4110	NO TRIBUTARIOS	7.416.694.940	7.416.694.939,60							
411001	Tasas	2.457.222.430	2.457.222.430,00							
411001001	Tasas	2.457.222.430	2.457.222.430,00							
411002	Multas y sanciones	13.958.320	13.958.320,00							
411002005	Sanciones administrativas	13.958.320	13.958.320,00							
411046	Licencias	3.100.224.293	3.100.224.293,48							
411046001	Licencias	3.100.224.293	3.100.224.293,48							
411059	Derechos de explotación no relacionados con	0	0,12							
411059001	Derechos de explotación no relacionados con la	0	0,12							
411061	Contribuciones	1.845.289.896	1.845.289.896,00							
411061001	Contribuciones	1.845.289.896	1.845.289.896,00							
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 757.000	- 757.000,00							
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 757.000	- 757.000,00							
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 757.000	- 757.000,00							
48	OTROS INGRESOS	94.413.783	76.273.546,00							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	79.940.936	61.800.699,00							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	61.800.699	61.800.699,00							
480817001	Arrendamientos operativos	61.800.699	61.800.699,00							
480826	Recuperaciones	18.140.237								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237								18.140.237,00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETER	14.472.847	14.472.847,00							
483002	Cuentas por cobrar	14.472.847	14.472.847,00							
483002003	Prestación de servicios de salud	539.754	539.754,00							
483002010	Otras cuentas por cobrar	13.933.093	13.933.093,00							
5	GASTOS	1.760.986.478	76.782.473,00	239.850.744,32	81.163.754,52	176.009.158,44	244.037.307,93	257.632.243,89	143.177.691,42	542.333.104,20
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.138.590.906		25.658.169,00	72.470.025,00	45.885.967,00	233.672.163,68	245.367.168,00	138.171.331,70	377.366.082,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	476.738.653				21.710.822,00	186.798.754,00	123.196.195,00		145.032.882,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	463.162.721				21.710.822,00	182.729.867,00	123.196.195,00		135.525.837,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	463.162.721				21.710.822,00	182.729.867,00	123.196.195,00		135.525.837,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
510807	Gastos de viaje	559.587					361.187,00			198.400,00
510807001	Gastos de viaje	559.587					361.187,00			198.400,00
510810	Viáticos	13.016.345					3.707.700,00			9.308.645,00
510810001	Viáticos	13.016.345					3.707.700,00			9.308.645,00
5111	GENERALES	661.852.253		25.658.169,00	72.470.025,00	24.175.145,00	46.873.409,68	122.170.973,00	138.171.331,70	232.333.200,00
511114	Materiales y suministros	1.184.342					1.184.341,68			
511114001	Materiales y suministros	1.184.342					1.184.341,68			
511115	Mantenimiento	2.425.220								2.425.220,00
511115001	Mantenimiento	2.425.220								2.425.220,00
511118	Arrendamiento operativo	32.407.484								32.407.484,00
511118001	Arrendamiento operativo	32.407.484								32.407.484,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	4.225.213						4.225.213,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	4.225.213						4.225.213,00		
511123	Comunicaciones y transporte	8.880.775					569.068,00		4.386.296,70	3.925.410,00
511123001	Comunicaciones y transporte	8.880.775					569.068,00		4.386.296,70	3.925.410,00
511146	Combustibles y lubricantes	228.918.264			12.905.600,00	5.672.221,00	45.120.000,00	-	133.785.035,00	31.435.408,00
511146001	Combustibles y lubricantes	228.918.264			12.905.600,00	5.672.221,00	45.120.000,00	-	133.785.035,00	31.435.408,00
511154	Organización de eventos	9.912.700						9.912.700,00		
511154001	Organización de eventos	9.912.700						9.912.700,00		
511179	Honorarios	318.667.456		177.590,00	29.814.204,00	18.502.924,00		108.033.060,00		162.139.678,00
511179001	Honorarios	318.667.456		177.590,00	29.814.204,00	18.502.924,00		108.033.060,00		162.139.678,00
511180	Servicios	55.230.800		25.480.579,00	29.750.221,00					
511180001	Servicios	55.230.800		25.480.579,00	29.750.221,00					
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	187.014.168	76.575.473,00	9.192.575,32	8.693.729,52	7.324.729,44	9.787.720,76	12.265.075,89	5.006.359,72	58.168.504,10
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	76.575.473	76.575.473,00							
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.731.960	2.731.960,00							
534714001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.731.960	2.731.960,00							
534790	Otras cuentas por cobrar	73.843.513	73.843.513,00							
534790001	Arrendamiento operativo	768	768,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	73.842.745	73.842.745,00							
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA	104.021.505		2.775.385,64	8.693.729,52	7.324.729,44	9.787.720,76	12.265.075,89	5.006.359,72	58.168.504,10
536001	Edificaciones	6.442.935			5.549.418,04		166.664,00	284.766,17		442.087,04
536001001	Edificios y casas	1.516.086			622.568,44		166.664,00	284.766,17		442.087,04
536001028	Otras edificaciones	4.926.850			4.926.849,60					
536004	Maquinaria y equipo	9.973.904		690.271,68		571.497,72	519.361,28	890.690,16	2.256.567,68	5.045.515,72
536004001	Equipo de construcción	5.726.569		690.271,68		571.497,72	519.361,28	890.690,16		3.054.748,04
536004009	Herramientas y accesorios	411.388								411.387,80
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	1.579.380								1.579.379,88
536004016	Otra maquinaria y equipo	2.256.568							2.256.567,68	
536005	Equipo médico y científico	7.739.088		666.105,04		188.415,92				6.884.566,56
536005002	Equipo de laboratorio	7.739.088		666.105,04		188.415,92				6.884.566,56
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.445.534			888.881,56	372.727,76	50.925,60	371.570,28		1.761.428,68
536006001	Muebles y enseres	3.381.089			888.881,56	372.727,76	50.925,60	371.570,28		1.696.983,72
536006002	Equipo y máquina de oficina	64.445								64.444,96
536007	Equipos de comunicación y computación	20.693.122		1.419.008,92		1.498.590,72	846.007,08	495.330,16	794.830,04	15.639.355,02
536007001	Equipo de comunicación	10.440.416		136.583,76		1.044.372,96	606.451,68	63.935,16	55.835,12	8.533.237,30

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
536007002	Equipo de computación	10.252.706		1.282.425,16		454.217,76	239.555,40	431.395,00	738.994,92	7.106.117,72
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	51.803.206			2.255.429,92	4.412.005,00	4.993.642,36	10.141.609,60	1.954.962,00	28.045.557,28
536008002	Terrestre	37.392.480			1.874.476,32	4.163.093,20	1.682.408,12	1.650.621,80	1.442.202,36	26.579.678,44
536008004	Marítimo y fluvial	13.677.741			380.953,60	248.911,80	2.833.879,80	8.235.357,04	512.759,64	1.465.878,84
536008005	De tracción	174.073						174.072,96		
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	558.912					477.354,44	81.557,80		
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteles	603.769					172.665,96	81.109,52		349.993,80
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	603.769					172.665,96	81.109,52		349.993,80
536010	Semovientes y plantas	281.492				281.492,32				
536010001	Semovientes de trabajo	281.492				281.492,32				
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	3.038.454					3.038.454,48			
536016005	Maquinaria y equipo	3.038.454					3.038.454,48			
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6.417.190		6.417.189,68						
536605	Licencias	6.417.190		6.417.189,68						
536605001	Licencias	6.417.190		6.417.189,68						
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462				122.798.462,00				
5508	MEDIO AMBIENTE	122.798.462				122.798.462,00				
550801	Actividades de conservación	122.798.462				122.798.462,00				
550801001	Actividades de conservación	122.798.462				122.798.462,00				
58	OTROS GASTOS	312.582.942	207.000,00	205.000.000,00			577.423,49			106.798.518,10
5802	COMISIONES	205.000.000		205.000.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	205.000.000		205.000.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	205.000.000		205.000.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	107.375.942					577.423,49			106.798.518,10
589017	Pérdidas en siniestros	107.375.942					577.423,49			106.798.518,10
589017001	Pérdidas en siniestros	107.375.942					577.423,49			106.798.518,10
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS	207.000	207.000,00							
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000	207.000,00							
589301001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000	207.000,00							
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	3.245.630.436,28	-						
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	3.245.630.436,28							
819090	Otros activos contingentes	3.245.630.436	3.245.630.436,28							
819090001	Otros activos contingentes	3.245.630.436	3.245.630.436,28							
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	2.894.526,46	-	-	127.394.061,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.597.026		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510	Propiedades, planta y equipo	5.597.026		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510001	Propiedades, planta y equipo	5.597.026		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	130.190.561					2.796.500,00	-		127.394.061,00
836101	Internas	130.190.561					2.796.500,00	-		127.394.061,00
836101001	Internas	130.190.561					2.796.500,00	-		127.394.061,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
839090001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.605	- 4.342.884.017,28	-	-	- 5.499.000,00	- 2.894.526,46	-	-	- 127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28	-	-					
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28	-	-					

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A ABRIL 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Abr.30.2021	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
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28							
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 1.233.041.168	- 1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	- 2.894.526,46	-	-	- 127.394.061,00
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891521	Responsabilidades en proceso	- 130.190.561					- 2.796.500,00	-	-	- 127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 130.190.561					- 2.796.500,00	-	-	- 127.394.061,00
891590	Otras cuentas deudoras de control por el con	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581,00							
891590090	Otras cuentas deudoras de control	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581,00							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295		1.631.294,76						
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTR	1.631.295		1.631.294,76						
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.295		1.631.294,76						
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.295		1.631.294,76						
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.295		- 1.631.294,76						
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 1.631.295		- 1.631.294,76						
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el cc	- 1.631.295		- 1.631.294,76						
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 1.631.295		- 1.631.294,76						

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por
HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.27
14:56:48 -05'00'

Elaboró Herly García Duarte
Contador PNN

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
Firmado digitalmente por
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUÁVITA
Fecha: 2021.06.08
09:19:59 -05'00'

Vo.Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
Coordinadora GGF

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

30 DE ABRIL 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
ABRIL DE 2021 – ABRIL 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 **abril de 2021 y abril de 2020**.

Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos en **abril 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 ABRIL 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	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	15.170.206.382,95	5.735.490.322,09	9.434.716.060,86	164,50%
2	PASIVOS	987.486.925,17	3.765.310.761,49	- 2.777.823.836,32	-73,77%
3	PATRIMONIO	29.752.137.659,49	20.220.376.670,85	9.531.760.988,64	47,14%
4	INGRESOS	7.510.351.722,60	3.641.395.102,68	3.868.956.619,92	106,25%
5	GASTOS	1.760.986.477,72	1.559.157.550,63	201.828.927,09	12,94%
6	COSTOS DE VENTAS	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-100,00%

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	15.170.206.382,95	15.830.978.374,69	- 660.771.991,74	-4,17%
2	PASIVOS	987.486.925,17	1.664.212.671,04	- 676.725.745,87	-40,66%
3	PATRIMONIO	29.752.137.659,49	29.752.137.659,49	-	0,00%
4	INGRESOS	7.510.351.722,60	4.930.159.583,60	2.580.192.139,00	52,33%
5	GASTOS	1.760.986.477,72	976.636.324,15	784.350.153,57	80,31%
6	COSTOS DE VENTAS	-	-	-	-

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	401.934.288,05	240.854.062,86	161.080.225,19	66,88%
13	CUENTAS POR COBRAR	10.806.962.374,83	2.613.759.759,57	8.193.202.615,26	313,46%
15	INVENTARIOS	122.113.051,19	120.539.866,05	1.573.185,14	1,31%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.190.794.774,27	2.088.113.713,08	1.102.681.061,19	52,81%
19	OTROS ACTIVOS	648.401.894,61	672.222.920,53	- 23.821.025,92	-3,54%
24	CUENTAS POR PAGAR	987.252.809,17	3.765.076.645,49	- 2.777.823.836,32	-73,78%
29	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-	0,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.752.137.659,49	20.220.376.670,85	9.531.760.988,64	47,14%
41	INGRESOS FISCALES	7.415.937.939,60	3.551.184.840,44	3.864.753.099,16	108,83%
42	VENTA DE BIENES	-	15.431.361,00	- 15.431.361,00	-100,00%
48	OTROS INGRESOS	94.413.783,00	74.778.901,24	19.634.881,76	26,26%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.138.590.906,38	1.423.427.565,27	- 284.836.658,89	-20,01%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	187.014.167,75	86.726.373,43	100.287.794,32	115,64%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667,49%
58	OTROS GASTOS	312.582.941,59	33.003.611,93	279.579.329,66	847,12%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-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	1.233.041.168,46	1.164.399.765,34	68.641.403,12	5,90%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.604,74	- 9.111.519.557,88	4.632.847.953,14	-50,85%
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%

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	401.934.288,05	1.809.645.906,05	- 1.407.711.618,00	-77,79%
13	CUENTAS POR COBRAR	10.806.962.374,83	9.949.848.401,70	857.113.973,13	8,61%
15	INVENTARIOS	122.113.051,19	122.113.051,19	-	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.190.794.774,27	3.217.176.708,72	- 26.381.934,45	-0,82%
19	OTROS ACTIVOS	648.401.894,61	732.194.307,03	- 83.792.412,42	-11,44%
24	CUENTAS POR PAGAR	987.252.809,17	1.663.978.555,04	- 676.725.745,87	-40,67%
29	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-	0,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.752.137.659,49	29.752.137.659,49	-	0,00%
41	INGRESOS FISCALES	7.415.937.939,60	4.911.259.592,60	2.504.678.347,00	51,00%
48	OTROS INGRESOS	94.413.783,00	18.899.991,00	75.513.792,00	399,54%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.138.590.906,38	458.802.457,68	679.788.448,70	148,17%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	187.014.167,75	83.029.886,37	103.984.281,38	125,24%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00	122.798.462,00	-	0,00%
58	OTROS GASTOS	312.582.941,59	312.005.518,10	577.423,49	0,19%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.233.041.168,46	1.230.244.668,46	2.796.500,00	0,23%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.604,74	- 4.475.875.104,74	- 2.796.500,00	0,06%
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%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

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

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
111005	Cuenta corriente	401.934.288,05	240.854.062,86	161.080.225,19	66,88%
131101	Tasas	2.479.616.980,40	20.017.746,60	2.459.599.233,80	12287,09%
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	-	7.258.892.160,80	100,00%
131104	Sanciones	-	2.275.455.954,58	- 2.275.455.954,58	-100,00%
131118	Licencias	24.605.829,00	164.653.815,00	- 140.047.986,00	-85,06%
131127	Contribuciones	416.034.256,00	-	416.034.256,00	100,00%
138439	Arrendamiento operativo	842.271.963,32	394.287.382,00	447.984.581,32	113,62%
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 1.103.504,00	- 7.209.952,00	653,37%
160502	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6337,54%
163707	Maquinaria y equipo	-	3.000.000,00	- 3.000.000,00	-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	45.146.136,00	133.464.113,00	295,63%
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325,00	381.627.991,00	204.422.334,00	53,57%
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100,00%
168504	Maquinaria y equipo	- 65.829.278,41	- 33.565.253,45	- 32.264.024,96	96,12%
168515	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	- 2.408.727,23	2.408.727,23	-100,00%
168516	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 6.583.315,00	-	- 6.583.315,00	100,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.369.000,00	-	7.369.000,00	100,00%
190801	En administración	172.467.257,00	32.674.150,53	139.793.106,47	427,84%
197007	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80,45%
197507	Licencias	- 7.219.338,39	-	- 7.219.338,39	100,00%

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
111005	Cuenta corriente	401.934.288,05	1.809.645.906,05	- 1.407.711.618,00	-77,79%
131101	Tasas	2.479.616.980,40	1.267.990.886,40	1.211.626.094,00	95,55%
131118	Licencias	24.605.829,00	555.135.654,00	- 530.529.825,00	-95,57%
131127	Contribuciones	416.034.256,00	-	416.034.256,00	100,00%
131145	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	63.448.985,31	63.649.378,61	- 200.393,30	-0,31%
138439	Arrendamiento operativo	842.271.963,32	1.019.985.495,89	- 177.713.532,57	-17,42%
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 5.638.227,00	- 2.675.229,00	47,45%
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 273.377.349,00	- 213.949.952,00	- 59.427.397,00	27,78%
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00	12.047.216,00	- 2.796.500,00	-23,21%
168501	EDIFICACIONES	- 59.039.663,32	- 57.408.108,14	- 1.631.555,18	2,84%
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	- 65.829.278,41	- 63.335.802,35	- 2.493.476,06	3,94%
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	- 111.015.304,51	- 109.080.532,63	- 1.934.771,88	1,77%
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	- 71.304.991,89	- 70.443.608,42	- 861.383,47	1,22%
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	- 287.016.257,60	- 281.862.954,76	- 5.153.302,84	1,83%
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	- 725.962.554,41	- 715.432.538,41	- 10.530.016,00	1,47%
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	- 21.396.068,60	- 21.245.126,28	- 150.942,32	0,71%
168510	SEMOVIENTES Y PLANTAS	- 3.449.413,55	- 3.379.040,47	- 70.373,08	2,08%
168516	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 6.583.315,00	- 5.823.701,38	- 759.613,62	13,04%
190514	Bienes y servicios	417.196.707,00	499.120.822,00	- 81.924.115,00	-16,41%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.369.000,00	7.633.000,00	- 264.000,00	-3,46%
197507	Licencias	- 7.219.338,39	- 5.615.040,97	- 1.604.297,42	28,57%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** Movimientos de recaudo del mes y traslados de CUN significativos 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, 03474392. Ver conciliaciones bancarias. En abril de 2021 se da disminución total por valor de \$1.407.711.618 respecto al mes anterior.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** Se da una recuperación en la vigencia 2021, por éste concepto por valor de \$1.226.890.949,00. El significativo en abril se da por un valor de **\$1.207.612.419** a nombre de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP pro concepto de la liquidación de las tasas del bimestre de noviembre y diciembre de 2020 del Parque Natural Chingaza. A abril 30 de 2021 queda pendiente recaudo de cartera por valor de \$1.267.035.233,40.
- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** En la vigencia 2021 no se han dado operaciones por éste concepto de causación o recaudo, sin embargo, se refleja la siguiente información por su relevancia e impacto en los estados financieros.

Coactivos: El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a abril 30 de 2021 por \$2.027.775.912,54.

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

- ✚ MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$273.768.394,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. se establece comunicación telefónica con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021. esta entidad informa un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.
- ✚ MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$255.858.498,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. Se establece comunicación con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021 y que la entidad un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.

- ✚ **COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LA SAMARIA:** Por valor de **\$4.701.489.356,26** Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de abril de 2021. se radico oficio N. 2021-4300008681 del 9/03/2021, solicitando soportes de pago o la respectiva consignación por el valor de la sanción. el día 14 de abril se establece comunicación, pendiente respuesta.
- **Cuenta 131118– Licencias:** Se da recaudos significativos en el mes de abril así:

Transferencias. Se recuperó en 2021 un valor de \$1.926.819.018,00 a abril 30 de 2021 a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P. por concepto de contribuciones del sector eléctrico del mes de marzo. El saldo pendiente de \$416.034.256,00, corresponde a valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de abril de 2021

Trámites ambientales: Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. Valor recuperado en 2021 a abril 30 por valor de \$1.224.507 y saldo pendiente \$25.576.530,00
- **Cuenta 131127 – Contribuciones:** El valor recaudado a abril de 2021 por concepto de transferencias a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P está por un valor de \$1.926.819.018. Queda pendiente por recaudo un valor de \$416.034.256,00 causado en el mes de abril de 2021 que corresponde al valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de abril de 2021 pendiente de recaudo.
- **Cuenta 138439 – Arrendamiento Operativo:** Causación de arrendamientos de Colombia telecomunicaciones, Consorcio Canales, Radio televisión Nacional de Colombia y Leonor Rodríguez, por conceptos de autorización de estructura de telecomunicaciones, liquidación por uso y afectación. La cartera recuperada en el 2021 a abril 30 está por un valor de \$842.271.963,32. Queda pendiente el arrendamiento a nombre de CONSORCIO CANALES NACIONALES PRIVADOS del mes de abril y a nombre de LEONOR RODRIGUEZ DE ACEVEDO de meses de la vigencia 2020, por lo que actualmente se encuentra un proceso de restitución del inmueble por incumplimiento llevado a cabo por la Oficina Asesora Jurídica. Del total pendiente de recaudo se encuentra un valor representativo por \$417.103.017,00 a abril 30 de 2021 a nombre de COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P por concepto de liquidación por uso y afectación de vigencias anteriores, realizando el debido proceso de gestión de cobro. El saldo total pendiente a abril 30 de 2021 es de \$842.272.026,30.
- Teniendo en cuenta que a la fecha persiste la situación respecto del proceso de facturación no subsanada por parte del Ministerio de Hacienda (Factura electrónica a plazos las cuales presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable en SIIF Nación y adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, la aplicación de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual no está disponible o parametrizada aún en SIIF), se aplica el principio de la contabilidad de “devengo”, para revelar la totalidad de las operaciones de la entidad y reflejar la

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

razonabilidad de los estados financieros, para lo cual se realiza proceso de causación y recaudo manual por concepto de arrendamiento con afectación de las cuentas por cobrar, recaudos por clasificar, IVA e ingresos mediante comprobantes 21438 a 21441 de abril de 2021, los cuales serán reversados una vez se gestione el proceso de causación y recaudo a través de SIIF Nación.

- **Cuenta 1386 – Deterioro:** Se realiza cálculo de deterioro de las cuentas por cobrar con corte a marzo 31 de 2021 en el mes de abril de 2021 por un valor total de \$62.102.626,00, dando aplicabilidad a las políticas contables de la entidad y la utilización de la tasa TES a marzo 31 de 2021 (tasa a un año 2.49%, tasa a cinco años 5,71% y a 10 años 7,45% teniendo en cuenta los datos del deudor, fecha de vencimiento de la deuda, estimación valor recuperación de cartera, entre otros. Este deterioro se soporta en una planilla de deterioro de cuentas por cobrar siguiendo las políticas de aplicabilidad del deterioro establecido en el manual de políticas de FONAM.

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN

Código	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO A ABR.30.2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO FINAL A ABR.30.2021
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.806.962.374,83	4.254.815.014,84	6.552.147.359,99	10.806.962.374,83
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.242.598.211,51	3.432.843.843,54	6.809.754.367,97	10.242.598.211,51
1.3.11.01	Tasas	2.479.616.980,40	2.472.795.330,00	6.821.650,40	2.479.616.980,40
1.3.11.01.001	Tasas	2.479.616.980,40	2.472.795.330,00	6.821.650,40	2.479.616.980,40
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	529.626.891,54	6.729.265.269,26	7.258.892.160,80
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	529.626.891,54	6.729.265.269,26	7.258.892.160,80
1.3.11.18	Licencias	24.605.829,00	14.387.366,00	10.218.463,00	24.605.829,00
1.3.11.18.001	Licencias	24.605.829,00	14.387.366,00	10.218.463,00	24.605.829,00
1.3.11.27	Contribuciones	416.034.256,00	416.034.256,00	-	416.034.256,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	416.034.256,00	416.034.256,00	-	416.034.256,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	63.448.985,31	-	63.448.985,31	63.448.985,31
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	63.448.985,31	-	63.448.985,31	63.448.985,31
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	842.271.963,32	832.426.077,30	9.845.886,02	842.271.963,32
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	842.271.963,32	832.426.077,30	9.845.886,02	842.271.963,32
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	842.271.963,32	832.426.077,30	9.845.886,02	842.271.963,32
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 281.690.805,00	- 14.237.911,00	- 267.452.894,00	- 281.690.805,00
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 4.199.136,00	- 4.114.320,00	- 8.313.456,00
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 4.199.136,00	- 4.114.320,00	- 8.313.456,00
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 10.038.775,00	- 263.338.574,00	- 273.377.349,00
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 10.038.775,00	- 263.338.574,00	- 273.377.349,00

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** En el mes de abril No se presentan variaciones significativas, toda vez que no hay adquisición en éste periodo de propiedad, planta y equipo. A nivel comparativo anual se reflejan las variaciones respecto a las adquisiciones y/o bajas de bienes.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

SALDOS A ABRIL 30 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A abril 30 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta una diferencia por valor de \$55.525,39 entre los saldos SIIF Nación y el aplicativo NEÓN en la subcuenta 168501001 – Edificios de la Dirección Territorial Caribe.

- **Cuenta 1685 – Depreciación:** En abril de 2021 se dan movimiento total de depreciación consolidada de activos por valor de \$23.585.434,45 debidamente soportado en el Software Neón.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** En el mes de abril no se registran operaciones bajo este concepto, sin embargo, se refleja saldos de recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe algunos de ellos de vigencias anteriores, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios, con impacto en los estados financieros.

A abril 30 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las vigencias 2016-2020. Del saldo total de 172.467.257, sólo el valor de \$49.297.148 se giraron en la vigencia 2021.

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

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

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

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
240101	Bienes y servicios	136.537.076,00	20.614.259,00	115.922.817,00	562,34%
240102	Proyectos de inversion	186.638.982,32	62.680.028,92	123.958.953,40	197,76%
240706	Cobro cartera de terceros	-	811,00	- 811,00	-100,00%
240720	Recaudos por clasificar	476.924.864,90	3.578.187.344,30	- 3.101.262.479,40	-86,67%
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	571.277,00	- 395.496,00	-69,23%
242406	Fondos de empleados	-	209.403,00	- 209.403,00	-100,00%
242407	Libranzas	33.200,00	-	33.200,00	100,00%
242411	Embargos judiciales	-	335.673,00	- 335.673,00	-100,00%
243603	Honorarios	78.040,00	5.971,00	72.069,00	1206,98%
243605	Servicios	732,00	659.847,00	- 659.115,00	-99,89%
243606	Arrendamientos	257.868,00	-	257.868,00	100,00%
243608	Compras	27.880,00	2.091.621,00	- 2.063.741,00	-98,67%
243615	Rentas de trabajo	461.649,00	1.177.002,00	- 715.353,00	-60,78%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	31.574,00	3.069.072,00	- 3.037.498,00	-98,97%
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compra	2.376.999,00	6.546.956,00	- 4.169.957,00	-63,69%
244501	VENTA DE BIENES	317.651,00	3.220.181,00	- 2.902.530,00	-90,14%
244502	Venta de servicios	182.329.256,46	80.378.041,88	101.951.214,58	126,84%
244580	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 0,61	- 5.899.999,39	967213014,75%

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
240102	Proyectos de inversion	186.638.982,32	391.638.982,32	- 205.000.000,00	-52,34%
240720	Recaudos por clasificar	476.924.864,90	955.906.952,77	- 478.982.087,87	-50,11%
240722	Estampillas	5.096.890,00	3.667.340,00	1.429.550,00	38,98%
243603	Honorarios	78.040,00	40,00	78.000,00	195000,00%
243605	Servicios	732,00	1.805.732,00	- 1.805.000,00	-99,96%
243606	Arrendamientos	257.868,00	163.099,00	94.769,00	58,11%
243608	Compras	27.880,00	28.880,00	- 1.000,00	-3,46%
243615	Rentas de trabajo	461.649,00	7.649,00	454.000,00	5935,42%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	31.574,00	894.574,00	- 863.000,00	-96,47%
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compra	2.376.999,00	1.015.525,00	1.361.474,00	134,07%
244502	Venta de servicios	182.329.256,46	170.731.479,46	11.597.777,00	6,79%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	1.863.947,49	1.223.947,49	640.000,00	52,29%

- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Imputación manual al ingreso de arrendamientos en abril, del cargue de extracto bancario pendiente al cierre de febrero y marzo, debido a que no ha sido posible recaudar en SIIF con afectación del ingreso, toda vez que la transacción de recaudo de facturación electrónica de venta no está habilitada ver nota de aspectos relevantes – proceso de facturación electrónica numeral 2.3. La afectación manual se realizó con los comprobantes 21428 y 21440 de abril con afectación de la cuenta por cobrar el ingreso y el pasivo – recaudos por clasificar, los cuales serán reversados una vez se realice el proceso en SIIF. La disminución se dio por un valor de \$478.982.087,87.
- **Cuenta 240722 – Estampilla:** El impacto se dio en la DT Caribe en una disminución que equivale al 58% de su saldo en este concepto y corresponde a las retenciones que aplica a sus proveedores por

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

el concepto de estampilla PRO-HOSPITAL, a través de las obligaciones contabilizadas y cuyo beneficiario de pago es la Gobernación del Magdalena. A nivel consolidado se refleja una disminución del 38% por un valor de \$1.429.550.

- **Cuenta 242411 – Embargos judiciales:** Disminución respecto a la vigencia anterior, toda vez que se hizo reclasificación a la cuenta de saldos a favor de beneficiarios toda vez que son deducciones a los contratistas pero la trazabilidad en SIIF la deja en esta cuenta, sin embargo FONAM no tiene nómina por lo tanto se hace el registro manual de reclasificación.
- **Cuentas de retención de impuestos:** Esta cuenta se registra las retenciones practicadas a terceros (personas naturales y jurídicas) según normatividad tributaria vigente acorde a la adquisición de bienes y servicios. Los aumentos y disminuciones varían acorde al aumento de adquisición de bienes y servicios derivado de la ejecución del presupuesto acorde a la asignación del PAC y pago de los impuestos.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,51	26.358.036.046,87	- 180.308.891,36	-0,68%
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.392.137.761,15	- 13.104.207.641,15	9.712.069.880,00	-74,11%

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
310506	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265,13	6.966.548.265,13	-	0,00%
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,51	26.177.727.155,51	-	0,00%
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.392.137.761,15	- 3.392.137.761,15	-	0,00%

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

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
411001	Tasas	2.457.222.430,00	1.208.810.160,00	1.248.412.270,00	103,28%
411002	Multas y sanciones	13.958.320,00	-	13.958.320,00	100,00%
411004	Sanciones	-	439,00	- 439,00	-100,00%
411046	Licencias	3.100.224.293,48	1.373.467.160,44	1.726.757.133,04	125,72%
411059	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0,12	4.364.557,00	- 4.364.556,88	-100,00%
411061	Contribuciones	1.845.289.896,00	964.542.524,00	880.747.372,00	91,31%
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 757.000,00	-	- 757.000,00	100,00%
420409	Productos artesanales	-	12.206.804,00	- 12.206.804,00	-100,00%
420414	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557,00	- 3.224.557,00	-100,00%
480826	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100,00%
483002	CUENTAS POR COBRAR	14.472.847,00	-	14.472.847,00	100,00%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
411001	Tasas	2.457.222.430,00	1.244.640.683,00	1.212.581.747,00	97,42%
411002	Multas y sanciones	13.958.320,00	-	13.958.320,00	100,00%
411046	Licencias	3.100.224.293,48	2.767.039.393,48	333.184.900,00	12,04%
411059	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0,12	-	0,12	100,00%
411061	Contribuciones	1.845.289.896,00	899.696.516,00	945.593.380,00	105,10%
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 757.000,00	- 117.000,00	- 640.000,00	547,01%
480817	Arrendamiento operativo	61.800.699,00	759.754,00	61.040.945,00	8034,30%
483002	CUENTAS POR COBRAR	14.472.847,00	-	14.472.847,00	100,00%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Se realiza recaudo a nombre de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP por concepto de la liquidación de las tasas del bimestre de noviembre y diciembre de 2020 del Parque Natural Chingaza. Se da un aumento de \$1.212.581.747.
- **Cuenta 411046 – Licencias:** Se da recaudos significativos en el mes de abril. Se recuperó en 2021 una cuenta por cobrar a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P. por concepto de contribuciones del sector eléctrico del mes de marzo.
- **Cuenta 411061 – Contribuciones:** Se da recaudado a abril de 2021 por concepto de transferencias del sector eléctrico a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.
- **Cuenta 480817 – Arrendamiento Operativo:** se aplica el principio de la contabilidad de “devengo”, para revelar la totalidad de las operaciones de la entidad y reflejar la razonabilidad de los estados financieros, para lo cual se realiza proceso de causación y recaudo manual por concepto de arrendamiento mediante comprobantes 21438 a 21441 de abril de 2021, los cuales serán reversados una vez se gestione el proceso a través de SIIF Nación.
- **Cuenta 480832 – Reversión Pérdidas Deterioro:** Acorde a los ajustes realizados de deterioro a marzo 31 de 2021 y soportado en planilla de deterioro Nivel Central registra valor por \$14.472.847,00.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación mensual	Variación %
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	1.337.498,00	- 1.337.498,00	-100,00%
510807	Gastos de viaje	559.587,00	2.448.913,00	- 1.889.326,00	-77,15%
510810	Viáticos	13.016.345,00	45.030.027,00	- 32.013.682,00	-71,09%
511114	Materiales y suministros	1.184.341,68	24.826.907,86	- 23.642.566,18	-95,23%
511115	Mantenimiento	2.425.220,00	-	2.425.220,00	100,00%
511118	Arrendamiento operativo	32.407.484,00	7.097.577,00	25.309.907,00	356,60%
511119	Viáticos y gastos de viaje	4.225.213,00	33.306.662,00	- 29.081.449,00	-87,31%
511123	Comunicaciones y transporte	8.880.774,70	1.954.710,00	6.926.064,70	354,33%
511146	Combustibles y lubricantes	228.918.264,00	85.259.882,94	143.658.381,06	168,49%
511154	Organización de eventos	9.912.700,00	-	9.912.700,00	100,00%
511178	Comisiones	-	3.156.754,00	- 3.156.754,00	-100,00%
511190	Otros gastos generales	-	103.293.204,00	- 103.293.204,00	-100,00%
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.731.960,00	-	2.731.960,00	100,00%
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	73.843.513,00	-	73.843.513,00	100,00%
536001	EDIFICACIONES	6.442.935,25	2.273.103,20	4.169.832,05	183,44%
536004	Maquinaria y equipo	9.973.904,24	4.710.631,03	5.263.273,21	111,73%
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	360.900,74	- 360.900,74	-100,00%
536016	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	3.038.454,48	-	3.038.454,48	100,00%
536605	Licencias	6.417.189,68	-	6.417.189,68	100,00%
550801	Actividades de conservación	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667,49%
580240	Comisiones servicios financieros	205.000.000,00	12.369.104,00	192.630.896,00	1557,36%
589017	Pérdidas en siniestros	107.375.941,59	20.203.969,50	87.171.972,09	431,46%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	-	430.538,43	- 430.538,43	-100,00%
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	-	207.000,00	100,00%

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
510801	Remuneración por servicios técnicos	463.162.721,00	180.353.956,00	282.808.765,00	156,81%
510807	Gastos de viaje	559.587,00	-	559.587,00	100,00%
510810	Viáticos	13.016.345,00	314.267,00	12.702.078,00	4041,81%
511118	Arrendamiento operativo	32.407.484,00	20.426.742,00	11.980.742,00	58,65%
511119	Viáticos y gastos de viaje	4.225.213,00	467.785,00	3.757.428,00	803,24%
511123	Comunicaciones y transporte	8.880.774,70	811.068,00	8.069.706,70	994,95%
511146	Combustibles y lubricantes	228.918.264,00	124.713.590,00	104.204.674,00	83,56%
511179	Honorarios	318.667.456,00	84.235.713,00	234.431.743,00	278,30%
511180	Servicios	55.230.800,00	33.957.075,00	21.273.725,00	62,65%
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.731.960,00	-	2.731.960,00	100,00%
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	73.843.513,00	-	73.843.513,00	100,00%
536001	EDIFICACIONES	6.442.935,25	4.811.380,07	1.631.555,18	33,91%
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	9.973.904,24	7.480.428,18	2.493.476,06	33,33%
536005	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	7.739.087,52	5.804.315,64	1.934.771,88	33,33%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.445.533,88	2.584.150,41	861.383,47	33,33%
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	20.693.121,94	15.539.819,10	5.153.302,84	33,16%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	51.803.206,16	39.054.113,65	12.749.092,51	32,64%
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE	603.769,28	452.826,96	150.942,32	33,33%
536010	SEMOVIENTES Y PLANTAS	281.492,32	211.119,24	70.373,08	33,33%
536016	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	3.038.454,48	2.278.840,86	759.613,62	33,33%
536605	Licencias	6.417.189,68	4.812.892,26	1.604.297,42	33,33%
589017	Pérdidas en siniestros	107.375.941,59	106.798.518,10	577.423,49	0,54%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

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

NOTA 1.3.6 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
621015	Productos artesanales	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-100,00%

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

NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	abr-21	abr-20	Variación anual	Variación %
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59,16%
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	32.088.974,13	- 26.491.947,67	-82,56%
836101	Internas	130.190.561,00	35.057.210,21	95.133.350,79	271,37%
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 7.947.119.792,54	4.701.489.356,26	-59,16%
891506	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 32.088.974,13	26.491.947,67	-82,56%
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 130.190.561,00	- 35.057.210,21	- 95.133.350,79	271,37%

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	abr-21	mar-21	Variación mensual	Variación %
836101	Internas	130.190.561,00	127.394.061,00	2.796.500,00	2,20%
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 130.190.561,00	- 127.394.061,00	- 2.796.500,00	2,20%

En abril se da registro en la cuenta de 836101 y 891521– responsabilidades por valor de \$2.796.500, descrito a continuación, sin embargo, se refleja la siguiente información en las demás cuentas por tener impacto en los estados financieros.

- **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

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS ABRIL 2021 – 2020

recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental No.002-13”, con la cual se disminuye el valor de la sanción accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A identificada con Nit. 819.003.159-7 a \$ 3.245.630.436,28 por lo cual se presenta una disminución en el saldo contable.

- **Cuenta 836101 – Responsabilidades en proceso:** La Dirección Territorial refleja la contabilización del siniestro de la Toyota HILUX Modelo 2018 placa 54473 del Pnn Chingaza, el cual se soporta en el memorando 20207160003363.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A abril 30 de 2021, se observa el mismo saldo a abril 30 de 2020, por valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del PNN SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA sector Don Diego según resolución 174 de 2007.
- **Cuenta 939090 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** Se observa el mismo saldo a abril 30 de 2021 respecto a la vigencia anterior, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

NOTA 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 ABRIL de 2021, así:

ABRIL 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 ABRIL 30 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.

- **Cuenta 2401 – adquisición de bienes y servicios nacionales:** La DT Orinoquía presenta un valor que corresponde a un saldo por reintegro por \$2.000 y orden bancaria de \$200 pendiente de la vigencia 2019, valor que se analizará a través el plan de control interno contable.

NOTA 2.3 PROCESO DE FACTURACIÓN ELECTRÓNICA:

- Para el cierre de abril no se ha solucionado por parte de Minhacienda el proceso de facturación electrónica en SIIF, toda vez que las facturas fueron realizadas en SIIF Nación a través de la transacción de “Factura electrónica a plazos” presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable. Adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, se deben aplicar por medio de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual a la fecha no está disponible o parametrizada aún en SIIF; por tal motivo se registró de manera manual la causación, recaudos y valor del IVA generado, por el principio de devengo para reflejar la totalidad de las operaciones y razonabilidad de los estados financieros

NOTA 2.4 INCUMPLIMIENTOS DTAN Y DTCA:

- A través de los memorandos Nos. 20214300030891 y 20214300030391 de abril de 2021 se remite a las DTS Andes Nororientales y DT Caribe respectivamente el informe de incumplimiento de remisión de información contable de febrero y marzo de estados financieros y notas acorde a los plazos dados por Nivel Central. Es de anotar que se envió correo a la Dirección Territorial el día 26 de abril, informando el incumplimiento en la entrega de información contable según plazos establecidos, previos recordatorios de cierre y entrega de información contable de febrero y marzo, mediante correo electrónico de fecha 9 y 16 de abril. Para el cierre de abril las DTS remiten la información de manera oportuna.

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.31
10:05:30 -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 abril 30 de 2021.

