



**ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**

A 30 DE ABRIL DE 2018



Parques Nacionales Naturales de Colombia



LA REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PÚBLICO DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

CERTIFICA

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 30 de Abril de 2018, fueron tomados fielmente de los registros contables del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que en los Estados Contables Básicos de Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 30 de Abril de 2018, revelan el valor total de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Cuentas de Orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación II a 30 de Abril de 2018.

Que los activos representan un potencial de servicios y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de Parques Nacionales Naturales de Colombia.

La presente certificación se firma en la ciudad de Bogotá; a los 31 días del mes de Julio de 2018.


JULIA MIRANDA LONDOÑO
Directora General - Representante Legal
NICUO


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia



ACTA DE PUBLICATION DE ESTADOS FINANCIEROS

Lizeth Alexandra Prieto González, Profesional Código 2028 Grado 13 con funciones de 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 expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera a 30 de Abril de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 30 de Abril de 2018 de la Entidad, hoy 31 de Julio de 2018.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



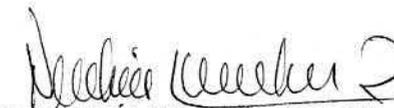
Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400
www.parquesnacionales.gov.co

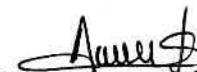
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>1.910.291.504</u>		CORRIENTE	<u>13.694.522.189</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	384.564.179	24	Cuentas por pagar	1.058.332.811
13	Cuentas por cobrar	213.309.211	25	Beneficios a los empleados	5.111.896.209
19	Otros activos	1.312.418.114	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
	NO CORRIENTE	<u>118.469.688.039</u>		NO CORRIENTE	<u>261.634.265</u>
16	Propiedades, planta y equipo	114.801.311.656	25	Beneficios a los empleados	261.634.265
19	Otros activos	3.668.376.383			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>120.379.979.543</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>13.956.156.454</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>		PATRIMONIO	<u>106.423.823.089</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	106.423.823.089
83	Deudoras de control	27.444.280.690			
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.589.905.290		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>120.379.979.543</u></u>
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
			91	Responsabilidades contingentes	49.288.863.862
			93	Acreedoras de control	2.068.849.472
			99	Acreedoras por contra (db)	- 51.357.713.334


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.910.291.504		CORRIENTE	13.694.522.189
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	384.564.179	24	Cuentas por pagar	1.058.332.811
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	197.156.496
1110	Depósitos en instituciones financieras	341.911.673	2407	Recursos a favor de terceros	224.675.943
		213.309.211	2424	Descuentos de nomina	464.845.553
13	Cuentas por cobrar	213.309.211	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	123.997.973
1384	Otras cuentas por cobrar	278.289.759	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.548.400
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 64.980.549	2490	Otras cuentas por pagar	46.108.446
		1.312.418.114		25 Beneficios a los empleados	5.111.896.209
19	Otros activos	1.312.418.114	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.111.896.209
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.312.418.114			
		118.469.688.039		27 Provisiones	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	118.469.688.039	2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
16	Propiedades, planta y equipo	114.801.311.656		29 Otros pasivos diferidos	657.184.641
1605	Terrenos	16.727.661.521	2990	Otros pasivos diferidos	657.184.641
1610	Semovientes y plantas	104.619.209			
1635	Bienes muebles en bodega	5.081.308		NO CORRIENTE	261.634.265
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	341.853.435		25 Beneficios a los empleados	261.634.265
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	321.979.918	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	261.634.265
1640	Edificaciones	76.612.253.687			
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830		TOTAL PASIVO	13.956.156.454
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000			
1655	Maquinaria y equipo	3.183.109.885			
1660	Equipo médico y científico	968.123.994			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.412.010.497			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.069.759.170			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.392.361.883			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	290.654.052			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	13.135.502.089			
1685	Depreciación acumulada	- 22.111.574.822			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		PATRIMONIO	<u>106.423.823.089</u>
19 Otros activos	<u>3.668.376.383</u>		
1906 Avances y anticipos entregados	7.236.751	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>106.423.823.089</u>
1908 Recursos entregados en administración	3.012.001.701	3105 Capital fiscal	7.473.873.876
1970 Activos intangibles	549.137.931	3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
1986 Activos diferidos	100.000.000	3110 Resultado del ejercicio	- 5.658.276.172
		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
 TOTAL ACTIVO	 <u><u>120.379.979.543</u></u>	 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	 <u><u>120.379.979.543</u></u>
 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	 <u><u>-</u></u>	 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	 <u><u>-</u></u>
81 Activos contingentes	145.624.600	91 Pasivos contingentes	49.288.863.862
83 Deudoras de control	27.444.280.690	93 Acreedoras de control	2.068.849.472
89 Deudoras por contra (cr)	- 27.589.905.290	99 Acreedoras por contra (db)	- 51.357.713.334


JULIA MIRANDA LONDOÑO
 DIRECTORA GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
 CONTADORA
 T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN

25.954.553.234

41	Ingresos Fiscales	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	478.455.100
47	Operaciones Interinstitucionales	25.474.240.362
48	Otros Ingresos	1.099.600

GASTOS

31.612.829.406

51	De administración y operación	25.862.360.435
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.277.864.423
55	Gasto Publico Social	431.333.414
57	Operaciones Interinstitucionales	40.832.308
58	Otros Gastos	438.826

RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA

-5.658.276.172

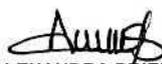
RESULTADO DEL PERIODO

-5.658.276.172


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 30 DE ABRIL DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

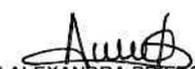
Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	<u>25.954.553.234</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	478.455.100
4428	Otras Transferencias	478.455.100
47	Operaciones Interinstitucionales	25.474.240.362
4705	Fondos Recibidos	25.473.087.629
4720	Operaciones de Enlace	846.288
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	306.445
48	Otros Ingresos	1.099.600
4808	Ingresos Diversos	1.099.600
	GASTOS	<u>31.612.829.406</u>
51	De administración y operación	<u>25.862.360.435</u>
5101	Sueldos y salarios	6.055.805.371
5103	Contribuciones efectivas	1.670.316.614
5104	Aportes sobre la nómina	322.683.000
5107	Prestaciones sociales	3.922.322.191
5108	Gastos de personal diversos	9.997.411.393
5111	Generales	3.748.919.453
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	144.902.413
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>5.277.864.423</u>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	755.990
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	5.277.108.433
55	Gasto Publico Social	<u>431.333.414</u>
5508	Medio Ambiente	431.333.414
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>40.832.308</u>
5720	Operaciones de enlace	40.832.308
58	Otros Gastos	<u>438.826</u>
5802	Comisiones	438.826
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	<u>-5.658.276.172</u>
	RESULTADO DEL PERIODO	<u>-5.658.276.172</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO-GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 198937-T