



**ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**

A 31 DE AGOSTO DE 2018



Parques Nacionales Naturales de Colombia



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

CERTIFICA

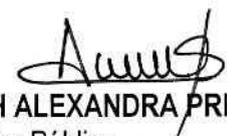
Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 31 de Agosto de 2018, fueron tomados fielmente de los registros contables del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II y estos 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 31 de Agosto 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 31 de Agosto 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 27 días del mes de Septiembre de 2018.


JULIA MIRANDA LONDOÑO
Directora General - Representante Legal


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

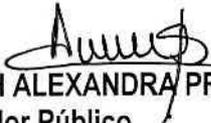


Parques Nacionales Naturales de Colombia



ACTA DE PÚBLICACIÓN 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 31 de Agosto de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 31 de Agosto de 2018 de la Entidad, hoy 27 de Septiembre 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 DETALLADO
A 31 DE AGOSTO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

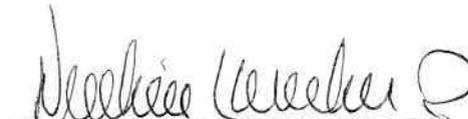
Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.316.920.672		CORRIENTE	13.677.616.848
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	150.569.526		24 Cuentas por pagar	701.396.468
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	48.830.888
1110	Depósitos en instituciones financieras	107.917.020	2407	Recursos a favor de terceros	177.615.603
		234.978.406	2424	Descuentos de nomina	339.057.909
13	Cuentas por cobrar	234.978.406	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	106.459.684
1384	Otras cuentas por cobrar	300.735.391	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.600.400
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 65.756.986	2490	Otras cuentas por pagar	27.831.984
		931.372.741		25 Beneficios a los empleados	5.451.927.211
19	Otros activos	931.372.741	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.451.927.211
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	931.372.741			
		118.198.021.449		27 Provisiones	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	118.198.021.449	2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
		114.293.850.038			
16	Propiedades, planta y equipo	114.293.850.038		29 Otros pasivos diferidos	657.184.641
1605	Terrenos	17.151.870.881	2990	Otros pasivos diferidos	657.184.641
1610	Semovientes y plantas	104.619.209			
1635	Bienes muebles en bodega	8.812.702		NO CORRIENTE	237.744.134
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	390.349.501		25 Beneficios a los empleados	237.744.134
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	314.315.003	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	237.744.134
1640	Edificaciones	76.612.253.687			
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830		TOTAL PASIVO	13.915.360.982
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000			
1655	Maquinaria y equipo	3.392.099.884			
1660	Equipo médico y científico	984.914.663			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.679.665.694			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.429.255.278			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.460.628.093			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	335.669.603			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	13.135.502.089			
1685	Depreciación acumulada	- 24.053.956.323			
1695	Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	- 65.755			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 31 DE AGOSTO DE 2018
(Cifras en pesos)

			PATRIMONIO	<u>105.599.581.139</u>
19	Otros activos	<u>3.904.171.410</u>		
1906	Avances y anticipos entregados	20.285.734	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>105.599.581.139</u>
1908	Recursos entregados en administración	3.334.747.745	3105 Capital fiscal	7.786.907.597
1970	Activos intangibles	549.137.931	3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
1986	Activos diferidos	-	3110 Resultado del ejercicio	- 6.795.551.844
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
	TOTAL ACTIVO	<u><u>119.514.942.121</u></u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>119.514.942.121</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	49.752.131.559
83	Deudoras de control	27.275.788.083	93 Acreedoras de control	2.286.551.472
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.421.412.683	99 Acreedoras por contra (db)	- 52.038.683.031


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

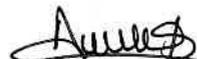
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>1.316.920.672</u>		CORRIENTE	<u>13.677.616.848</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	150.569.526	24	Cuentas por pagar	701.396.468
13	Cuentas por cobrar	234.978.406	25	Beneficios a los empleados	5.451.927.211
19	Otros activos	931.372.741	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
	NO CORRIENTE	<u>118.198.021.449</u>		NO CORRIENTE	<u>237.744.134</u>
16	Propiedades, planta y equipo	114.293.850.038	25	Beneficios a los empleados	237.744.134
19	Otros activos	3.904.171.410			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>119.514.942.121</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>13.915.360.982</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>		PATRIMONIO	<u>105.599.581.139</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	105.599.581.139
83	Deudoras de control	27.275.788.083		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>119.514.942.121</u></u>
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.421.412.683		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
			91	Responsabilidades contingentes	49.752.131.559
			93	Acreedoras de control	2.286.551.472
			99	Acreedoras por contra (db)	- 52.038.683.031


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

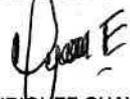

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

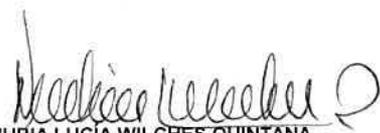
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 31 DE AGOSTO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		<u>55.314.113.606</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	1.945.872.710
4428	Otras Transferencias	1.945.872.710
47	Operaciones Interinstitucionales	53.325.070.922
4705	Fondos Recibidos	53.323.212.983
4720	Operaciones de Enlace	846.288
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	1.011.651
48	Otros Ingresos	42.411.801
4808	Ingresos Diversos	42.411.801
GASTOS		<u>62.109.665.449</u>
51	De administración y operación	<u>52.866.799.042</u>
5101	Sueldos y salarios	12.080.564.869
5102	Contribuciones imputadas	7.243.552
5103	Contribuciones efectivas	3.402.388.489
5104	Aportes sobre la nómina	705.946.100
5107	Prestaciones sociales	6.756.095.394
5108	Gastos de personal diversos	20.996.185.234
5111	Generales	8.767.524.507
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	150.850.896
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>7.472.847.031</u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	1.532.427
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	65.755
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	7.471.248.849
55	Gasto Publico Social	<u>1.698.401.347</u>
5508	Medio Ambiente	1.698.401.347
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>52.136.267</u>
5720	Operaciones de enlace	52.136.267
58	Otros Gastos	<u>19.481.762</u>
5802	Comisiones	481.952
5890	Gastos Diversos	18.999.810
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>-6.795.551.844</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>-6.795.551.844</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE AGOSTO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN

55.314.113.606

41	Ingresos Fiscales	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	1.945.872.710
47	Operaciones Interinstitucionales	53.325.070.922
48	Otros Ingresos	42.411.801

GASTOS

62.109.665.449

51	De administración y operación	52.866.799.042
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	7.472.847.031
55	Gasto Publico Social	1.698.401.347
57	Operaciones Interinstitucionales	52.136.267
58	Otros Gastos	19.481.762

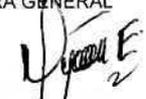
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA

-6.795.551.844

RESULTADO DEL PERIODO

-6.795.551.844


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