



ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

A 30 DE JUNIO DE 2018



Parques Nacionales Naturales de Colombia



MINAMBIENTE

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 Junio 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 Junio 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 Junio 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
NICOL


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 30 de Junio de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 30 de Junio 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 JUNIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>1.768.654.925</u>		CORRIENTE	<u>14.348.081.795</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	424.193.182	24	Cuentas por pagar	966.725.610
13	Cuentas por cobrar	202.631.642	25	Beneficios a los empleados	5.857.063.016
19	Otros activos	1.141.830.101	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
	NO CORRIENTE	<u>117.963.538.009</u>		NO CORRIENTE	<u>248.889.890</u>
16	Propiedades, planta y equipo	113.939.904.015	25	Beneficios a los empleados	248.889.890
19	Otros activos	4.023.633.993			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>119.732.192.934</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>14.596.971.686</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>		PATRIMONIO	<u>105.135.221.248</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	105.135.221.248
83	Deudoras de control	27.356.078.321		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>119.732.192.934</u></u>
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.501.702.921		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 JUNIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.768.654.925		CORRIENTE	14.348.081.795
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	424.193.182	24	Cuentas por pagar	966.725.610
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	134.755.158
1110	Depósitos en instituciones financieras	381.540.676	2407	Recursos a favor de terceros	196.924.072
13	Cuentas por cobrar	202.631.642	2424	Descuentos de nomina	456.666.047
1384	Otras cuentas por cobrar	268.098.079	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	120.775.037
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 65.466.438	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.548.400
			2490	Otras cuentas por pagar	56.056.896
19	Otros activos	1.141.830.101	25	Beneficios a los empleados	5.857.063.016
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.141.830.101	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.857.063.016
			27	Provisiones	6.867.108.528
			2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	117.963.538.009	29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
16	Propiedades, planta y equipo	113.939.904.015	2990	Otros pasivos diferidos	657.184.641
1605	Terrenos	16.727.661.521		NO CORRIENTE	248.889.890
1610	Semovientes y plantas	104.619.209	25	Beneficios a los empleados	248.889.890
1635	Bienes muebles en bodega	15.544.335	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	248.889.890
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	301.466.950		TOTAL PASIVO	14.596.971.686
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	320.179.918			
1640	Edificaciones	76.612.253.687			
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830			
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000			
1655	Maquinaria y equipo	3.285.830.872			
1660	Equipo médico y científico	969.059.995			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.412.864.105			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.000.826.863			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.454.724.522			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	290.654.053			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	13.135.502.089			
1685	Depreciación acumulada	- 23.039.199.932			

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

19	Otros activos		<u>4.023.633.993</u>
1906	Avances y anticipos entregados		13.090.662
1908	Recursos entregados en administración		3.361.405.400
1970	Activos intangibles		549.137.931
1986	Activos diferidos		100.000.000

TOTAL ACTIVO **119.732.192.934**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
			<u>-</u>
81	Activos contingentes		145.624.600
83	Deudoras de control		27.356.078.321
89	Deudoras por contra (cr)	-	27.501.702.921

PATRIMONIO **105.135.221.248**

31 Patrimonio de las entidades de gobierno		<u><u>105.135.221.248</u></u>
3105	Capital fiscal	7.478.751.429
3109	Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
3110	Resultado del ejercicio	- 6.951.755.566
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268


TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **119.732.192.934**

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
			<u>-</u>
91	Pasivos 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 RESULTADOS
A 30 DE JUNIO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN

39.268.114.989

44	Transferencias y Subvenciones	511.013.127
47	Operaciones Interinstitucionales	38.730.053.362
48	Otros Ingresos	27.048.500

GASTOS

46.219.870.555

51	De administración y operación	39.493.249.741
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.107.456.657
55	Gasto Publico Social	574.654.879
57	Operaciones Interinstitucionales	44.048.679
58	Otros Gastos	460.599

RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA

-6.951.755.566

RESULTADO DEL PERIODO

-6.951.755.566


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA FRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

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

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	<u>39.268.114.989</u>
44	Transferencias y Subvenciones	511.013.127
4428	Otras Transferencias	511.013.127
47	Operaciones Interinstitucionales	38.730.053.362
4705	Fondos Recibidos	38.728.900.629
4720	Operaciones de Enlace	846.288
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	306.445
48	Otros Ingresos	27.048.500
4808	Ingresos Diversos	27.048.500
	GASTOS	<u>46.219.870.555</u>
51	De administración y operación	<u>39.493.249.741</u>
5101	Sueldos y salarios	9.095.338.545
5103	Contribuciones efectivas	2.525.983.952
5104	Aportes sobre la nómina	498.157.065
5107	Prestaciones sociales	5.440.097.238
5108	Gastos de personal diversos	15.484.604.616
5111	Generales	6.298.269.430
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	150.798.896
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>6.107.456.657</u>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1.241.879
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	6.106.214.778
55	Gasto Publico Social	<u>574.654.879</u>
5508	Medio Ambiente	574.654.879
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>44.048.679</u>
5720	Operaciones de enlace	44.048.679
58	Otros Gastos	<u>460.599</u>
5802	Comisiones	460.599
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	<u>-6.951.755.566</u>
	RESULTADO DEL PERIODO	<u>-6.951.755.566</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