



ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

A 31 DE MAYO 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 Mayo 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 Mayo 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 Mayo 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



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 Mayo de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 31 de Mayo 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

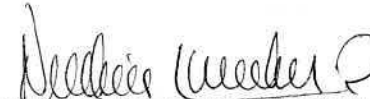

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	
	CORRIENTE	<u>1.688.198.317</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	267.021.525
13	Cuentas por cobrar	201.847.141
19	Otros activos	1.219.329.651
	 NO CORRIENTE	 <u>118.324.723.096</u>
16	Propiedades, planta y equipo	114.369.059.354
19	Otros activos	3.955.663.742
	 TOTAL ACTIVO	 <u><u>120.012.921.412</u></u>
	 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	 <u>-</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600
83	Deudoras de control	27.438.941.431
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.584.566.031


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>13.990.923.215</u>
24	Cuentas por pagar	901.627.264
25	Beneficios a los empleados	5.565.002.781
27	Provisiones	6.867.108.528
29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
	 NO CORRIENTE	 <u>258.879.881</u>
25	Beneficios a los empleados	258.879.881
	 TOTAL PASIVO	 <u><u>14.249.803.096</u></u>
	 PATRIMONIO	 <u>105.763.118.316</u>
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	105.763.118.316
	 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	 <u><u>120.012.921.412</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


NUBIA LUCIA 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 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.688.198.317		CORRIENTE	13.990.923.215
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	267.021.525	24	Cuentas por pagar	901.627.264
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	91.182.934
1110	Depósitos en instituciones financieras	224.369.019	2407	Recursos a favor de terceros	201.885.877
13	Cuentas por cobrar	201.847.141	2424	Descuentos de nomina	452.555.600
1384	Otras cuentas por cobrar	267.205.684	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	110.801.812
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 65.358.544	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.860.400
			2490	Otras cuentas por pagar	43.340.641
19	Otros activos	1.219.329.651	25	Beneficios a los empleados	5.565.002.781
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.219.329.651	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.565.002.781
			27	Provisiones	6.867.108.528
			2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	118.324.723.096	29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
16	Propiedades, planta y equipo	114.369.059.354	2990	Otros pasivos diferidos	657.184.641
1605	Terrenos	16.727.661.521		NO CORRIENTE	258.879.881
1610	Semovientes y plantas	104.619.209	25	Beneficios a los empleados	258.879.881
1635	Bienes muebles en bodega	5.081.308	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	258.879.881
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	299.569.796		TOTAL PASIVO	14.249.803.096
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	321.979.918			
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	3.193.666.484			
1660	Equipo médico y científico	969.059.994			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.413.090.497			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.082.059.259			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.454.724.522			
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	- 22.588.778.812			

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

				PATRIMONIO	<u>105.763.118.316</u>
19	Otros activos	<u>3.955.663.742</u>			
1906	Avances y anticipos entregados	14.167.401		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>105.763.118.316</u>
1908	Recursos entregados en administración	3.292.358.410		3105 Capital fiscal	7.442.015.947
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	- 6.287.123.015
				3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
TOTAL ACTIVO		<u><u>120.012.921.412</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>120.012.921.412</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	27.438.941.431		93 Acreedoras de control	2.068.849.472
89	Deudoras por contra (cr)	- 27.584.566.031		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 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		<u>33.106.555.163</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	500.550.100
47	Operaciones Interinstitucionales	32.578.198.391
48	Otros Ingresos	27.048.500
GASTOS		<u>39.393.678.178</u>
51	De administración y operación	33.137.993.824
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.704.280.791
55	Gasto Publico Social	508.033.279
57	Operaciones Interinstitucionales	42.925.701
58	Otros Gastos	444.583
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>-6.287.123.015</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>-6.287.123.015</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 DETALLADO
A 31 DE MAYO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		<u>33.106.555.163</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	500.550.100
4428	Otras Transferencias	500.550.100
47	Operaciones Interinstitucionales	32.578.198.391
4705	Fondos Recibidos	32.577.045.658
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>39.393.678.178</u>
51	De administración y operación	<u>33.137.993.824</u>
5101	Sueldos y salarios	7.592.405.822
5103	Contribuciones efectivas	2.087.682.903
5104	Aportes sobre la nómina	404.996.200
5107	Prestaciones sociales	4.882.063.719
5108	Gastos de personal diversos	12.758.128.424
5111	Generales	5.263.766.505
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	148.950.251
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>5.704.280.791</u>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	1.133.985
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	5.703.146.806
55	Gasto Publico Social	<u>508.033.279</u>
5508	Medio Ambiente	508.033.279
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>42.925.701</u>
5720	Operaciones de enlace	42.925.701
58	Otros Gastos	<u>444.583</u>
5802	Comisiones	444.583
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>-6.287.123.015</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>-6.287.123.015</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