



ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

A 31 OCTUBRE 2018



GOBIERNO
DE COLOMBIA



MINAMBIENTE



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 Octubre 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 Octubre 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 Octubre 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 30 días del mes de Noviembre de 2018.


JULIA MIRANDA LONDOÑO
Directora General - Representante Legal
NCO


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Contador Público
T.P. 81645-T



GRUPO GESTIÓN FINANCIERA
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 2 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3060
www.parquesnacionales.gov.co



**GOBIERNO
DE COLOMBIA**



MINAMBIENTE



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

ACTA DE PUBLIACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Luz Myriam Enríquez Guavita, Profesional Especializado Código 2028 Grado 16 funcionaria 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 Octubre de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 31 de Octubre 2018 de la Entidad, hoy 30 de Noviembre de 2018.

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Contador Público
T.P. 81645-T



GRUPO GESTIÓN FINANCIERA
Calle 74 No. 11 - 81 Piso 2 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400 Ext.: 3060
www.parquesnacionales.gov.co

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

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.077.911.358		CORRIENTE	13.789.565.867
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	60.944.789	24	Cuentas por pagar	656.615.436
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	60.451.601
1110	Depósitos en instituciones financieras	18.292.283	2407	Recursos a favor de terceros	173.037.376
		257.145.181	2424	Descuentos de nomina	323.012.479
13	Cuentas por cobrar	257.145.181	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	88.890.585
1384	Otras cuentas por cobrar	323.113.429	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.600.400
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 65.968.249	2490	Otras cuentas por pagar	9.622.995
		759.821.388			5.731.183.853
19	Otros activos	759.821.388	25	Beneficios a los empleados	5.731.183.853
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	748.901.146	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.731.183.853
1906	Avances y anticipos entregados	10.920.242			6.867.108.528
		117.708.343.861	27	Provisiones	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	117.708.343.861	2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
16	Propiedades, planta y equipo	113.947.766.463			534.658.050
1605	Terrenos	18.468.660.748	29	Otros pasivos diferidos	534.658.050
1610	Semovientes y plantas	104.619.209	2990	Otros pasivos diferidos	534.658.050
1635	Bienes muebles en bodega	83.760.308			232.585.346
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	241.247.377		NO CORRIENTE	232.585.346
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	645.147.658	25	Beneficios a los empleados	232.585.346
1640	Edificaciones	74.138.532.087	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	232.585.346
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830			14.022.151.213
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000		TOTAL PASIVO	14.022.151.213
1655	Maquinaria y equipo	3.386.865.316			
1660	Equipo médico y científico	1.012.374.481			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.617.128.654			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.101.754.154			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.497.101.159			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	328.810.855			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	14.815.009.682			
1685	Depreciación acumulada	- 24.841.161.054			

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

		PATRIMONIO	<u>104.764.104.006</u>
19	Otros activos	<u>3.760.577.398</u>	
1908	Recursos entregados en administración	3.211.439.467	
1970	Activos intangibles	549.137.931	
TOTAL ACTIVO		<u><u>118.786.255.219</u></u>	
		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>104.764.104.006</u>
		3105 Capital fiscal	7.544.710.290
		3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
		3110 Resultado del ejercicio	-
		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>118.786.255.219</u></u>	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>-</u>	
81	Activos contingentes	145.624.600	
83	Deudoras de control	22.037.693.087	
89	Deudoras por contra (cr)	- 22.183.317.687	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>-</u>	
		91 Pasivos contingentes	51.006.876.959
		93 Acreedoras de control	2.286.551.472
		99 Acreedoras por contra (db)	- 53.293.428.431


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADOR
T.P. 81645-T

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

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>1.077.911.358</u>		CORRIENTE	<u>13.789.565.867</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	60.944.789	24	Cuentas por pagar	656.615.436
13	Cuentas por cobrar	257.145.181	25	Beneficios a los empleados	5.731.183.853
19	Otros activos	759.821.388	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	534.658.050
	NO CORRIENTE	<u>117.708.343.861</u>		NO CORRIENTE	<u>232.585.346</u>
16	Propiedades, planta y equipo	113.947.766.463	25	Beneficios a los empleados	232.585.346
19	Otros activos	3.760.577.398			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>118.786.255.219</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>14.022.151.213</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>		PATRIMONIO	<u>104.764.104.006</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	104.764.104.006
83	Deudoras de control	22.037.693.087			
89	Deudoras por contra (cr)	- 22.183.317.687		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>118.786.255.219</u></u>
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
			91	Responsabilidades contingentes	51.006.876.959
			93	Acreedoras de control	2.286.551.472
			99	Acreedoras por contra (db)	- 53.293.428.431


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADOR
T.P. 81645-T


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

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

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	<u>69.477.349.912</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	3.218.457.872
4428	Otras Transferencias	3.218.457.872
47	Operaciones Interinstitucionales	66.208.924.767
4705	Fondos Recibidos	65.981.895.521
4720	Operaciones de Enlace	846.288
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	226.182.958
48	Otros Ingresos	49.209.101
4808	Ingresos Diversos	49.209.101
	GASTOS	<u>76.866.181.581</u>
51	De administración y operación	<u>66.279.175.312</u>
5101	Sueldos y salarios	15.011.130.178
5102	Contribuciones imputadas	7.243.552
5103	Contribuciones efectivas	4.220.998.212
5104	Aportes sobre la nómina	863.498.900
5107	Prestaciones sociales	7.697.360.001
5108	Gastos de personal diversos	26.744.629.298
5111	Generales	11.489.541.789
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	244.773.381
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>8.538.958.893</u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	1.743.690
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	65.755
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	8.537.149.448
55	Gasto Publico Social	<u>1.963.022.773</u>
5508	Medio Ambiente	1.963.022.773
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>52.133.563</u>
5720	Operaciones de enlace	52.133.563
58	Otros Gastos	<u>32.891.040</u>
5802	Comisiones	503.305
5890	Gastos Diversos	32.387.734
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	<u>-7.388.831.669</u>
	RESULTADO DEL PERIODO	<u>-7.388.831.669</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADOR
T.P 81645-T


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

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

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>69.477.349.912</u>
41	Ingresos Fiscales 758.172
44	Transferencias y Subvenciones 3.218.457.872
47	Operaciones Interinstitucionales 66.208.924.767
48	Otros Ingresos 49.209.101
GASTOS	
	<u>76.866.181.581</u>
51	De administración y operación 66.279.175.312
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones 8.538.958.893
55	Gasto Publico Social 1.963.022.773
57	Operaciones Interinstitucionales 52.133.563
58	Otros Gastos 32.891.040
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-7.388.831.669</u>
RESULTADO DEL PERIODO	
	<u>-7.388.831.669</u>


JULIA MIRANDA LONDONO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADOR
T.P. 81645-T