

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
MARZO 2021 - 2020**

HERLY GARCÍA DUARTE, 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 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio, de Parques Nacionales Naturales de Colombia y de la Subcuenta Fonam – PNN, con **corte a 31 de marzo de 2021**, acorde con el plazo dado por la Contaduría General de la Nación y los plazos de cierre contable en SIIF Nación.

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.04.30
23:56:19 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
Contador Público
T.P. 99806 - T

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:41:16 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA



Certificación de Estados Financieros

Los suscritos **PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**, Representante legal y **HERLY GARCÍA DUARTE**, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No 706 de 2016 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información Financiera de **PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**, reflejan los hechos económicos de la Entidad con corte a **31 de marzo de 2021**, y que a su vez:

- los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información;
- la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedido por la Contaduría General de la Nación;
- se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y
- se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide en la ciudad de Bogotá, a los treinta (30) días del mes de abril de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:39:59 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente por
HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.04.30 23:56:54
-05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

C.C. 52.764.997
CONTADOR PNN
TARJETA PROFESIONAL 99806 - T

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:33:45 -05'00'

Vo. Bo. NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:41:45 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	mar-21	mar-20		mar-21	mar-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	4.687.354.655	758.919.746	CORRIENTE	23.152.115.123	13.708.704.704
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	4.822.268	80.532.526	24 Cuentas por pagar	925.340.828	2.420.239.930
1105 Caja	2.688.000	1.380.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	564.067.608	1.682.562.945
1110 Depósitos en instituciones financieras	2.134.268	79.152.526	2407 Recursos a favor de terceros	66.441.426	209.252.469
13 Cuentas por cobrar	211.659.419	267.195.443	2424 Descuentos de nomina	140.088.567	75.294.436
1305 Retenciones en la fuente		125.598	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	114.642.327	203.138.188
1311 Contribuciones, Tasas e Ingresos	13.643.700	-	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		32.219.000
1384 Otras cuentas por cobrar	337.194.221	296.834.348	2490 Otras cuentas por pagar	40.100.900	217.772.893
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 139.178.502	- 52.382.520	25 Beneficios a los empleados	4.092.701.100	3.082.935.666
19 Otros activos	4.470.872.968	411.191.777	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.092.701.100	3.082.935.666
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	1.303.752.783	401.345.719	27 Provisiones	14.247.808.129	1.209.616.877
1906 Avances y anticipos entregados	3.167.120.185	9.846.058	2701 Litigios y demandas	14.247.808.129	1.209.616.877
NO CORRIENTE	95.726.854.471	124.594.764.010	29 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.912.231
16 Propiedades, planta y equipo	87.878.774.596	115.326.848.244	2990 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
1605 Terrenos	20.365.014.702	20.524.625.868	NO CORRIENTE	244.982.441	231.511.915
1610 Semovientes y plantas	113.258.361	119.419.209	25 Beneficios a los empleados	244.982.441	231.511.915
1635 Bienes muebles en bodega	110.778.868	15.495.684	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	244.982.441	231.511.915
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	207.919.998	103.525.998	TOTAL PASIVO	23.397.097.565	13.940.216.619
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	895.100.227	1.141.239.870	PATRIMONIO		
1640 Edificaciones	48.395.831.200	77.801.368.962	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	77.017.111.561	111.413.467.137
1645 Plantas, ductos y túneles	1.000.247.121	738.179.580	3105 Capital fiscal	8.454.828.786	8.445.001.359
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804		3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.962.006.132	94.908.603.350
1655 Maquinaria y equipo	4.509.926.866	4.038.063.255	3110 Resultado del ejercicio	3.600.276.643	8.059.862.428
1660 Equipo médico y científico	1.232.518.458	1.234.391.371	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.079.229.710	2.401.766.555	TOTAL PATRIMONIO	77.017.111.561	111.413.467.137
1670 Equipos de comunicación y computación	10.562.629.283	9.506.602.029			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.248.812.115	14.882.279.286			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	368.215.511	343.092.713			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada	- 28.016.631.539	- 32.324.224.962			
1695 Deterioro Acumulado de Propiedades, Planta y equ	- 26.050.099	- 74.442.897			
19 Otros activos	7.848.079.875	9.267.915.766			
1908 Recursos entregados en administración	6.550.171.440	8.049.360.670			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.429.814.003			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	mar-21	mar-20	mar-21	mar-20
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 518.711.901	- 211.258.907		
1986 Activos Diferidos				
TOTAL ACTIVO	100.414.209.125	125.353.683.756	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100.414.209.125 125.353.683.756
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	62.700.980.167 5.309.952.283
83 Deudoras de control	96.177.096.106	95.536.074.026	93 Acreedoras de control	2.337.688.257 2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 96.177.096.106	- 95.676.196.527	99 Acreedoras por contra (db)	- 65.038.668.423 - 7.647.640.540
TOTAL DEUDORAS	0	0	TOTAL ACREEDORAS	0 0

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIF Nación Consolidado 32-01-02 Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO
 ORLANDO
 MOLANO
 PEREZ

Firmado digitalmente por
 PEDRO ORLANDO
 MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07
 11:41:02 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA
 LUCIA
 WILCHES
 QUINTANA

Firmado digitalmente
 por NUBIA LUCIA
 WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05
 18:32:51 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ
 GUAVITA

Firmado digitalmente
 por LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03
 22:42:13 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
 GARCIA
 DUARTE

Firmado digitalmente por
 HERLY GARCIA
 DUARTE
 Fecha: 2021.04.30
 23:57:35 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
 CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	mar-21	mar-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		0
4110 No Tributarios		0
44 Transferencias y Subvenciones	366.756.097	1.159.572.382
4428 Otras Transferencias	366.756.097	1.159.572.382
47 Operaciones Interinstitucionales	16.530.378.357	22.919.755.938
4705 Fondos Recibidos	16.161.411.595	22.405.597.634
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	368.966.762	514.158.304
48 Otros Ingresos	149.956.088	486.449.917
4808 Ingresos Diversos	149.956.088	486.449.917
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor		
TOTAL INGRESOS	17.047.090.542	24.565.778.237
GASTOS		
51 De administración y operación	11.909.970.819	13.810.556.834
5101 Sueldos y salarios	5.055.251.157	4.422.272.856
5102 Contribuciones imputadas		31.981
5103 Contribuciones efectivas	1.364.724.842	1.220.491.408
5104 Aportes sobre la nómina	258.619.700	234.103.000
5107 Prestaciones sociales	1.535.145.513	1.284.546.382
5108 Gastos de personal diversos	820.087.943	1.766.495.610
5111 Generales	2.798.083.048	4.794.254.045
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	78.058.616	88.361.551
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.463.537.432	2.463.132.337
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.411.807.257	1.509.696.949
5366 Amortización de Intangibles	51.730.175	190.945.527
5368 Provisión, Litigios y Demandas		762.489.861
5.4 Transferencias y Subvenciones		
5.4.24 Subvenciones		
55 Gasto Publico Social	43.295.633	32.500.000
5508 Medio Ambiente	43.295.633	32.500.000
57 Operaciones Interinstitucionales	8.298.229	849.626
5720 Operaciones de enlace	8.298.229	849.626
58 Otros Gastos	21.711.787	198.877.012
5802 Comisiones	16.000	16.527
5890 Gastos Diversos	21.695.787	198.860.485
5897 Costos y Gastos por Distribuir		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	mar-21	mar-20
TOTAL GASTOS	13.446.813.900	16.505.915.809
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	3.600.276.643	8.059.862.428

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIF Nación Consolidado PCI 32-01-02 Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:41:51 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:33:14 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:42:50
-05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.01
00:00:57 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021- 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL PATRIMONIO
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE MARZO DE 2021	8.454.828.786	64.956.584.107			73.411.412.893
Ajustes Capital Fiscal realizados en marzo de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en marzo de 2021		5.422.025			5.422.025
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2021	8.454.828.786	64.962.006.132			73.416.834.918
Resultado del Ejercicio a marzo de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			3.600.276.643		3.600.276.643
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2021	8.454.828.786	64.962.006.132	3.600.276.643		77.017.111.561
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2020	8.445.001.359	94.908.603.350	8.059.862.428		111.413.467.137

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Consolidado PCI 32-01-02 - Parques Nacionales Naturales de Colombia.

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07 11:42:45 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05 18:32:30 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
Fecha: 2021.05.03 22:43:22 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.05.01 00:47:17 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	100.414.209.125	13.925.271.526,14	16.462.388.837,77	10.643.288.392,29	18.449.932.641,58	25.237.390.761,39	7.301.891.771,03	8.394.045.195,21	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	4.822.268	3.095.865,00	-	-	-	-	-	1.726.403,02	
1105	CAJA	2.688.000	2.688.000,00							
110502	Caja menor	2.688.000	2.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	2.688.000	2.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	2.134.268	407.865,00	-	-	-	-	-	1.726.403,02	
111005	Cuenta corriente	2.134.268	407.865,00	-	-	-	-	-	1.726.403,02	
111005001	Cuenta corriente	2.134.268	407.865,00	-	-	-	-	-	1.726.403,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	211.659.419	21.848.494,50	16.962.393,17	10.726.309,49	37.855.163,00	16.602.410,03	21.641.242,05	86.023.406,62	
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E	13.643.700	13.643.699,50	-						
131102	Multas y sanciones	13.643.700	13.643.699,50							
131102005	Sanciones administrativas	13.643.700	13.643.699,50							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	337.194.221	16.434.928,00	17.320.531,00	69.786.592,00	38.608.146,00	39.352.018,00	60.488.553,00	95.203.453,00	
138421	Indemnizaciones	1.240.023	-	1.240.023,00						
138421001	Indemnizaciones	1.240.023	-	1.240.023,00						
138426	Pago por cuenta de terceros	248.230.628	14.023.404,00	12.921.472,00	69.786.592,00	38.608.146,00	39.352.018,00	60.488.553,00	13.050.443,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	248.230.628	14.023.404,00	12.921.472,00	69.786.592,00	38.608.146,00	39.352.018,00	60.488.553,00	13.050.443,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	87.723.570	2.411.524,00	3.159.036,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
138490001	Otras cuentas por cobrar	87.723.570	2.411.524,00	3.159.036,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 139.178.502	- 8.230.133,00	- 358.137,83	- 59.060.282,51	- 752.983,00	- 22.749.607,97	- 38.847.310,95	- 9.180.046,38	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.878.774.596	2.520.153.226,28	16.412.366.593,24	10.524.705.953,80	18.392.045.712,58	24.563.030.664,36	7.212.920.676,99	8.253.551.768,57	
1605	TERRENOS	20.365.014.702	10.361.741.033,22	1.975.416.257,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00		79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	54.850.000		25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160501001	Urbanos	54.850.000		25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160502	Rurales	18.965.146.702	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00		39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160502001	Rurales	18.965.146.702	10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00		39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000		1.000.000,00						
160504001	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000		1.000.000,00						
160505	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
160505001	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	113.258.361		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001	De trabajo	113.258.361		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001001	Semovientes de trabajo	113.258.361		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	110.778.868	-	-	-	-	5.680.000,00	105.098.868,00	-	
163501	Maquinaria y equipo	1.400.000	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501001	Equipo de construcción	1.400.000	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163503	Muebles, enseres y equipo de	4.280.000	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
163503001	Muebles y enseres	4.280.000	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
163504	Equipos de comunicación y	105.098.868	-	-	-	-	-	105.098.868,00	-	
163504001	Equipo de comunicación	30.287.362	-	-	-	-	-	30.287.362,00	-	
163504002	Equipo de computación	74.811.506	-	-	-	-	-	74.811.506,00	-	
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	207.919.998				207.919.998,00				
163603	Plantas, ductos y túneles	20.973.761				20.973.761,00				
163603001	Plantas de generación	9.600.000				9.600.000,00				
163603011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	11.373.761				11.373.761,00				
163608	Equipos de comunicación y	925.436				925.436,00				
163608001	Equipo de comunicación	925.436				925.436,00				
163609	Equipos de transporte, tracción y	186.020.801				186.020.801,00				
163609002	Terrestre	104.394.000				104.394.000,00				
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801				81.626.801,00				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	895.100.227	60.697.960,00	28.844.426,00	223.428.580,29	210.472.548,00	371.656.712,80			
163703	Edificaciones	43.780.585					43.780.585,00			
163703001	Edificios y casas	43.780.585					43.780.585,00			
163705	Plantas, ductos y túneles	55.447.849				55.447.849,00				
163705001	Plantas de generación	55.447.849				55.447.849,00				
163707	Maquinaria y equipo	176.036.981	1.937.200,00			17.454.481,00	156.645.300,00			
163707001	Equipo de construcción	159.471.395				3.549.603,00	155.921.792,00			
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715				10.936.715,00				
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671				1.179.163,00	723.508,00			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200	1.937.200,00			1.789.000,00				
163708	Equipo médico y científico	868.000	-	-	868.000,00	-	-			
163708002	Equipo de laboratorio	868.000			868.000,00					
163709	Muebles, enseres y equipo de	139.524.022	-	-	-	-	139.524.021,80			
163709001	Muebles y enseres	139.524.022					139.524.021,80			
163710	Equipos de comunicación y	75.198.199	-	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00	11.442.966,00			
163710001	Equipo de comunicación	55.081.953		1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00	899.900,00			
163710002	Equipo de computación	20.116.246				9.573.180,00	10.543.066,00			
163711	Equipos de transporte, tracción y	380.755.299	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29	52.746.594,00	19.801.739,00			
163711002	Terrestre	324.508.705	58.760.760,00	27.301.626,00	222.144.580,29		16.301.739,00			
163711003	Marítimo y fluvial	40.429.013				36.929.013,00	3.500.000,00			
163711004	De tracción	12.000.000				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y	3.817.581				3.817.581,00				
163712	Equipos de comedor, cocina,	23.489.292	-	-	-	23.027.191,00	462.101,00			
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	20.489.367				20.027.266,00	462.101,00			
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925				2.999.925,00				
1640	EDIFICACIONES	48.395.831.200	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.088.972.915,97	5.140.724.624,00	1.520.608.059,99	
164001	Edificios y casas	25.237.549.834	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164001001	Edificios y casas	25.237.549.834		2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.632.555.223,00	1.468.374.266,99	
164002	Oficinas	4.816.064.917	1.252.947.299,57			535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164002001	Oficinas	4.816.064.917	1.252.947.299,57			535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164014	Invernaderos	10.000.000		10.000.000,00						
164014001	Invernaderos	10.000.000		10.000.000,00						
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876			-	4.056.931.405,00	122.986.471,00			
164015001	Casetas y campamentos	4.179.917.876				4.056.931.405,00	122.986.471,00			
164017	Parqueaderos y garajes	87.764.843	70.016.042,99				17.748.800,00			
164017001	Parqueaderos y garajes	87.764.843	70.016.042,99				17.748.800,00			
164018	Bodegas	577.966.154		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
164018001	Bodegas	577.966.154		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	199.481.814,36			
164023	Pozos	158.800.495			69.855.709,00		88.944.786,00			
164023001	Pozos	158.800.495			69.855.709,00		88.944.786,00			
164024	Tanques de almacenamiento	3.048.076					3.048.076,00			
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076					3.048.076,00			
164027	Edificaciones pendientes de	10.201.195		10.201.195,03		-				
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195		10.201.195,03						
164028	Edificaciones de propiedad de	2.989.955.582				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164090	Otras edificaciones	10.324.562.229		1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
164090001	Otras edificaciones	10.324.562.229		1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.000.247.121		205.747.346,75	93.331.735,75	234.796.662,00	417.909.476,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501	Plantas de generación	642.147.777		137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501001	Plantas de generación	642.147.777		137.292.697,75	73.438.434,50	227.581.104,00	155.373.640,50	2.007.000,00	46.454.899,99	
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916		68.454.649,00			115.412.267,00			
164502001	Plantas de tratamiento	183.866.916		68.454.649,00			115.412.267,00			
164508	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558				7.215.558,00				
164508001	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558				7.215.558,00				
164513	Acueducto y canalización	167.016.870			19.893.301,25		147.123.569,00			
164513001	Acueducto y canalización	167.016.870			19.893.301,25		147.123.569,00			
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	105.302.804					105.302.804,00			
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804					105.302.804,00			
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804					105.302.804,00			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.509.926.866	66.894.095,34	762.247.055,88	260.893.515,74	265.720.189,00	2.058.204.028,91	586.902.962,27	509.065.019,01	
165501	Equipo de construcción	3.279.092.071	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	482.369.090,81	431.862.306,99	
165501001	Equipo de construcción	3.279.092.071	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.680.520.758,75	482.369.090,81	431.862.306,99	
165506	Equipo de recreación y deporte	95.801.685				24.625.229,00	71.176.456,00			
165506001	Equipo de recreación y deporte	95.801.685				24.625.229,00	71.176.456,00			
165511	Herramientas y accesorios	916.154.652	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	92.510.720,46	63.181.180,02	
165511001	Herramientas y accesorios	916.154.652	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	286.570.506,49	92.510.720,46	63.181.180,02	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.476	50.828.405,27				19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.760.476	50.828.405,27			28.228.729,00	19.530.508,67	12.023.151,00	6.149.682,00	
165525	Maquinaria y equipo de propiedad	8.089.871				8.089.871,00				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de	8.089.871				8.089.871,00				
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.232.518.458	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	66.568.905,00	288.267.762,43	98.860.351,20	144.246.077,51	
166001	Equipo de investigación	207.401.122	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166001001	Equipo de investigación	207.401.122	-	-	7.984.003,00	-	194.745.079,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166002	Equipo de laboratorio	1.010.516.698	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.023.003,00	93.522.683,43	96.132.701,20	142.301.687,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.010.516.698	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	65.023.003,00	93.522.683,43	96.132.701,20	142.301.687,51	
166003	Equipo de urgencias	13.054.736		13.054.736,00		-				
166003001	Equipo de urgencias	13.054.736		13.054.736,00		-				
166090	Otro equipo médico y científico	1.545.902				1.545.902,00				
166090001	Otro equipo médico y científico	1.545.902				1,545.902,00				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	3.079.229.710	116.900.258,62	431.438.700,59	408.329.226,52	217.794.365,00	1.170.006.134,85	356.412.797,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.597.669.365	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.597.669.365	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	852.948.189,81	328.522.797,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	166.374.912	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	166.374.912	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	19.058.640,15	18.976.275,14	13.197.500,04	
166505	Muebles, enseres y equipo de	1.442.402	1.442.402,00							
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.442.402	1,442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de	313.743.030				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de	313.743.030				-	297.999.304,89	8.913.725,00	6.830.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	10.562.629.283	2.179.771.597,86	1.044.739.633,37	1.321.586.116,21	977.391.079,00	2.318.121.218,90	1.840.138.936,85	880.880.700,44	
167001	Equipo de comunicación	5.753.239.857	717.640.937,88	699.335.170,55	956.281.329,70	705.940.149,00	1.105.682.993,95	1.038.547.548,70	529.811.727,21	
167001001	Equipo de comunicación	5.753.239.857	717.640.937,88	699.335.170,55	956.281.329,70	705.940.149,00	1.105.682.993,95	1.038.547.548,70	529.811.727,21	
167002	Equipo de computación	4.662.453.488	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	270.809.992,00	1.212.438.224,95	801.591.388,15	351.068.973,23	
167002001	Equipo de computación	4.662.453.488	1.315.835.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	270.809.992,00	1.212.438.224,95	801.591.388,15	351.068.973,23	
167007	Equipos de comunicación y	146.935.938	146.294.999,64			640.938,00			-	
167007001	Equipos de comunicación y	146.935.938	146.294.999,64			640.938,00			-	
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE,	18.248.812.115	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.692.601.922,00	2.375.345.651,00	5.945.423.523,49	2.160.869.102,11	2.656.791.134,31	
167502	Terrestre	13.005.932.598	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167502001	Terrestre	13.005.932.598	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.661.020.067,00	1.186.611.616,00	3.280.231.725,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167504	Marítimo y fluvial	5.083.160.344	37.302.080,00		11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167504001	Marítimo y fluvial	5.083.160.344	37.302.080,00		11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.626.257.313,00	1.053.233.610,11	248.684.930,29	
167505	De tracción	80.441.325			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	80.441.325			4.696.448,00	36.652.400,00	32.248.477,49	3.480.000,00	3.364.000,00	
167590	Otros equipos de transporte,	79.277.847		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y	79.277.847		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	368.215.511	8.454.512,72	57.167.196,23	39.298.908,06	64.075.176,00	129.193.294,53	43.754.039,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	293.395.070	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	293.395.070	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	106.785.561,53	41.324.039,42	21.072.383,78	
168004	Equipo de lavandería	74.820.441	9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00		
168004001	Equipo de lavandería	74.820.441	9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00		
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.726.671.011			1.108.960.233,80	5.617.710.777,00	-			
168302	Edificaciones	6.211.737.573			998.859.968,00	5.212.877.605,00	-			
168302001	Edificios y casas	3.816.168.503			981.036.508,00	2.835.131.995,00	-			
168302002	Oficinas	146.077.588				146.077.588,00	-			
168302014	Casetas y campamentos	434.041.046				434.041.046,00	-			
168302016	Bodegas	158.984.092				158.984.092,00	-			
168302019	Pozos	17.823.460			17.823.460,00		-			
168302028	Otras edificaciones	1.638.642.884				1.638.642.884,00	-			
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071				84.924.071,00	-			
168303001	Plantas de generación	84.924.071				84.924.071,00	-			
168305	Maquinaria y equipo	177.047.685			81.744.094,00	95.303.591,00	-			
168305001	Equipo de construcción	81.744.094			81.744.094,00		-			
168305006	Equipo de recreación y deporte	93.913.580				93.913.580,00	-			
168305013	Equipo de aseo	1.390.011				1.390.011,00	-			
168306	Equipo médico y científico	1.839.122			1.189.522,00	649.600,00	-			
168306001	Equipo de investigación	1.839.122			1.189.522,00	649.600,00	-			
168307	Muebles, enseres y equipo de	108.878.185			27.166.649,80	81.711.535,00	-			
168307001	Muebles y enseres	108.878.185			27.166.649,80	81.711.535,00	-			
168309	Equipos de transporte, tracción y	116.412.400				116.412.400,00	-			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000				110.510.000,00	-			
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y	5.902.400				5.902.400,00	-			
168390	Otras propiedades, planta y equipo	25.831.975				25.831.975,00	-			
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en	25.831.975				25.831.975,00	-			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE	- 28.016.631.539	- 1.792.189.864,44	- 2.899.443.571,19	- 4.547.671.800,77	- 4.431.518.608,42	- 8.754.485.102,02	- 3.181.260.674,94	- 2.410.061.917,53	
168501	Edificaciones	- 7.684.191.138	- 222.626.786,17	- 730.907.352,95	- 1.203.586.047,18	- 1.596.128.761,07	- 2.461.735.625,68	- 1.244.984.092,11	- 224.222.472,73	
168501001	Edificios y casas	- 4.752.741.251	-	- 606.064.674,31	- 1.050.655.094,36	- 385.411.042,77	- 1.470.219.576,19	- 1.019.650.643,02	- 220.740.220,20	
168501002	Oficinas	- 714.030.327	- 210.844.566,64			- 76.510.637,58	- 426.675.122,66			
168501013	Invernaderos	- 784.455		- 784.455,00						
168501014	Casetas y campamentos	- 534.848.719				- 509.611.020,45	- 25.237.698,43			
168501015	Parqueaderos y garajes	- 13.644.877	- 11.782.219,53				- 1.862.657,32			
168501016	Bodegas	- 104.082.734		- 54.839.865,15	- 16.243.221,98	- 5.000.351,65	- 27.999.295,61			
168501019	Pozos	- 72.305.262			- 63.415.635,90		- 8.889.626,02			
168501020	Tanques de almacenamiento	- 318.700					- 318.700,05			
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 307.861.363				- 66.124.548,52	- 216.147.988,85	- 25.588.825,64		
168501028	Otras edificaciones	- 1.183.573.450		- 69.218.358,49	- 73.272.094,94	- 553.471.160,10	- 284.384.960,55	- 199.744.623,45	- 3.482.252,53	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 152.094.160	- 43.050.292,29	- 18.021.374,95	- 91.022.493,17	- 60.388.898,47	- 30.633.594,70			
168502002	Plantas de tratamiento	- 103.439.191	- 43.050.292,29							
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	- 48.654.970		- 18.021.374,95			- 30.633.594,70			
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046					- 52.622.046,02			
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 52.622.046					- 52.622.046,02			
168504	Maquinaria y equipo	- 2.613.620.856	- 51.330.024,45	- 284.222.530,75	- 238.389.441,90	- 280.287.751,36	- 1.159.335.153,08	- 218.526.192,81	- 381.529.762,02	
168504001	Equipo de construcción	- 1.940.926.303	- 10.557.564,41	- 166.927.624,02	- 159.871.531,39	- 46.899.789,60	- 1.018.017.865,45	- 194.752.551,43	- 343.899.376,47	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 54.277.464			- 17.531.473,47	- 36.745.990,13				
168504009	Herramientas y accesorios	- 238.741.121	- 3.150.492,56	- 72.795.502,05	- 36.146.790,43	- 37.311.675,20	- 54.194.794,85	- 20.594.997,15	- 14.546.869,17	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 63.891.657	- 37.621.967,48			- 16.005.293,90	- 6.344.861,70	- 2.182.110,67	- 1.537.423,65	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de	- 5.225.227				- 5.225.226,97				
168504015	Equipo de seguridad y rescate	- 405.799					- 405.799,00			
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 310.353.285		- 44.499.404,68	- 42.371.120,08	- 157.314.292,22	- 43.625.841,95	- 996.533,56	- 21.546.092,73	
168505	Equipo médico y científico	- 669.518.735	- 4.169.555,19	- 276.541.213,97	- 47.899.481,68	- 32.647.432,20	- 179.714.055,59	- 19.194.165,26	- 109.352.831,44	
168505001	Equipo de investigación	- 154.302.582			- 6.175.015,92		- 144.866.867,54	- 1.753.142,50	- 1.507.556,47	
168505002	Equipo de laboratorio	- 504.738.321	- 4.169.555,19	- 267.392.503,69	- 41.724.465,76	- 31.318.310,67	- 34.847.188,05	- 17.441.022,76	- 107.845.274,97	
168505003	Equipo de urgencias	- 9.148.710	- 9.148.710,28							
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.329.122				- 1.329.121,53				
168506	Muebles, enseres y equipo de	- 1.240.011.537	- 71.990.283,14	- 164.872.343,34	- 271.169.312,30	- 82.209.211,62	- 375.813.772,37	- 116.521.258,14	- 157.435.355,94	
168506001	Muebles y enseres	- 1.025.443.531	- 69.463.254,67	- 92.426.950,53	- 261.319.530,45	- 82.209.211,62	- 271.839.522,66	- 106.608.064,97	- 141.576.996,11	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 117.008.247	- 2.440.073,12	- 72.445.392,81	- 9.849.781,85		- 10.434.850,64	- 9.558.372,87	- 12.279.776,00	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 86.955	- 86.955,35							
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de	- 97.472.803					- 93.539.399,07	- 354.820,30	- 3.578.583,83	
168507	Equipos de comunicación y	- 5.787.994.046	- 1.107.366.350,58	- 641.404.383,08	- 899.559.441,80	- 538.115.179,90	- 1.370.809.577,00	- 724.103.059,30	- 506.636.054,39	
168507001	Equipo de comunicación	- 2.920.265.677	- 209.722.530,34	- 410.556.100,00	- 640.470.247,73	- 397.476.902,65	- 654.142.918,90	- 341.064.203,94	- 266.832.773,36	
168507002	Equipo de computación	- 2.738.418.667	- 773.049.084,33	- 230.848.283,08	- 259.089.194,07	- 135.923.311,21	- 716.666.658,10	- 383.038.855,36	- 239.803.281,03	
168507006	Equipos de comunicación y	- 125.022.020	- 124.594.735,91			- 427.284,29				
168507007	Otros equipos de comunicación y	- 4.287.682				- 4.287.681,75				
168508	Equipos de transporte, tracción y	- 7.329.198.680	- 264.094.319,71	- 681.096.421,95	- 1.155.852.199,74	- 668.826.815,20	- 2.708.203.977,03	- 838.377.445,24	- 1.012.747.500,97	
168508002	Terrestre	- 5.547.821.209	- 264.094.319,71	- 667.662.771,19	- 1.137.726.326,36	- 348.278.019,10	- 1.718.286.484,79	- 456.973.675,98	- 954.799.612,00	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.704.449.595		- 12.989.034,54	- 7.443.844,82	- 289.285.176,64	- 961.354.390,78	- 377.816.675,54	- 55.560.473,17	
168508005	De tracción	- 46.290.907			- 4.434.540,02	- 15.047.433,64	- 22.130.904,20	- 2.697.003,96	- 1.981.024,72	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y	- 30.636.969		- 444.616,22	- 6.247.488,54	- 16.216.185,82	- 6.432.197,26	- 890.089,76	- 406.391,08	
168509	Equipos de comedor, cocina,	- 218.183.370	- 3.449.351,40	- 40.009.146,17	- 27.063.774,06	- 51.442.471,07	- 64.243.052,47	- 13.837.634,31	- 18.137.940,04	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 171.364.785	- 3.449.351,40	- 35.601.123,89	- 26.765.955,16	- 23.920.487,78	- 55.773.936,84	- 12.645.581,67	- 13.208.347,76	
168509004	Equipo de lavandería	- 46.818.585	- 4.408.022,28	- 297.818,90	- 27.521.983,29	- 8.469.115,63	- 1.192.052,64	- 4.929.592,28		
168510	Semovientes y plantas	- 71.823.194	- 9.131.063,91	- 28.383.230,52	- 2.120.322,20	- 32.188.577,00				
168510001	Semovientes de trabajo	- 71.823.194	- 9.131.063,91	- 28.383.230,52	- 2.120.322,20	- 32.188.577,00				
168513	Bienes muebles en bodega	- 20.207.234	- 13.222.567,87				- 1.267.838,37	- 5.716.827,77		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de	- 1.076.738					- 1.076.737,66			
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 191.101					- 191.100,71			
168513033	Equipos de comunicación y	- 14.785.620	- 13.079.860,75					- 1.705.758,85		
168513034	Equipos de comunicación y	- 4.011.069						- 4.011.068,92		
168513060	Equipos de comedor, cocina,	- 142.707	- 142.707,12							
168514	Propiedades, planta y equipo en	- 63.863.697				- 63.863.697,44				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas,	- 6.986.351			-	6.986.351,35				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria	- 5.378.625			-	5.378.625,28				
168514086	Equipos de comunicación y	- 682.753			-	682.753,02				
168514094	Equipos de transporte, tracción y	- 20.376.301			-	20.376.301,23				
168514095	Equipos de transporte, tracción y	- 30.439.667			-	30.439.666,56				
168515	Propiedades, planta y equipo no	688.451.555	53.940.625,93	28.208.822,78	170.162.424,39	178.610.747,61	257.528.934,24			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 29.701.068			-	29.701.068,07				
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de	- 115.815.835			-	3.528.185,99	- 112.287.649,36			
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de	- 9.171.438			-	9.171.437,56				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 1.768.377			-	1.120.141,68	- 648.234,89			
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda	- 3.329.610	- 1.540.610,02		-	1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria	- 46.681.983			-	46.681.982,54				
168515081	Equipo médico y científico - equipo de	- 570.227			-	570.226,68				
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 84.477.422			-	84.477.421,64				
168515096	Equipos de comunicación y	- 46.867.483		- 1.542.800,00	- 317.892,78	44.302.491,94	- 704.297,78			
168515097	Equipos de comunicación y	- 21.494.753			-	8.339.839,34	- 13.154.913,44			
168515104	Equipo de transporte, tracción y	- 263.705.316	- 52.400.015,91	- 26.666.022,78	- 169.274.304,93		- 15.364.972,51			
168515105	Equipo de transporte, tracción y	- 32.746.762			-	31.636.482,77	- 1.110.279,18			
168515106	Equipo de transporte, tracción y	- 9.311.089			-	9.311.088,60				
168515110	Equipo de transporte, tracción y	- 3.754.941			-	3.754.940,64				
168515112	Equipos de comedor, cocina,	- 16.395.250			-	16.315.152,50	- 80.097,37			
168515114	Equipos de comedor, cocina,	- 2.660.004			-	2.660.004,05				
168516	Propiedades, planta y equipo en	1.424.851.291			487.585.072,25	937.266.218,75				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 760.683.666			- 414.363.613,64	346.320.051,90				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 11.105.303			-	11.105.303,33				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 61.021.311			-	61.021.311,48				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.809.510			- 3.809.510,33					
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 227.287.859			-	227.287.858,73				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de	- 124.372.394			- 49.679.451,23	74.692.943,00				
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de	- 76.335.447			-	76.335.447,29				
168516076	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.332.283			- 694.721,75	637.560,77				
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 78.560.961			- 19.037.775,30	59.523.186,19				
168516101	Equipos de transporte, tracción y	- 53.833.177			-	53.833.177,49				
168516106	Equipos de transporte, tracción y	- 2.459.335			-	2.459.335,35				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en	- 24.050.043			-	24.050.043,22				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE	26.050.099	6.325.583,47							
169512	Equipo de transporte, tracción y	19.724.515								
169512002	Terrestre	- 19.724.515								
169525	Propiedades, planta y equipo no	6.325.583	6.325.583,47							
169525104	Equipo de transporte, tracción y	- 6.325.583	- 6.325.583,47							
19	OTROS ACTIVOS	12.318.952.843	11.380.173.940,36	33.059.851,36	107.856.129,00	20.031.766,00	657.757.687,00	67.329.851,99	52.743.617,00	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS	1.303.752.783	1.056.898.901,85	32.865.858,36	82.856.129,00	20.031.766,00		63.836.292,64	47.263.834,85	
190501	Seguros	- 1.056.895.538	- 1.056.895.537,85							
190501001	Seguros	- 1.056.895.538	- 1.056.895.537,85							
190514	Bienes y servicios	246.336.917	3.364,00	32.345.530,36	82.856.129,00	20.031.766,00		63.836.292,64	47.263.834,85	
190514001	Bienes y servicios	- 246.336.917	- 3.364,00	- 32.345.530,36	- 82.856.129,00	- 20.031.766,00		- 63.836.292,64	- 47.263.834,85	
190590	Otros bienes y servicios pagados	520.328		520.328,00						
190590001	Otros bienes y servicios pagados por	- 520.328	- 520.328,00							
1906	AVANCES Y ANTICIPOS	3.167.120.185	3.061.540.014,00	193.993,00			103.186.525,00	99.653,00	2.100.000,00	
190601	Anticipos sobre convenios y	3.061.540.014	3.061.540.014,00							
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	- 3.061.540.014	- 3.061.540.014,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de	293.646		193.993,00				99.653,00		
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	- 293.646	- 193.993,00					- 99.653,00		
190604	Anticipo para adquisición de bienes	105.286.525					103.186.525,00		2.100.000,00	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	- 105.286.525					- 103.186.525,00		- 2.100.000,00	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	6.550.171.440	5.970.600.277,84		25.000.000,00					
190801	En administración	6.550.171.440	5.970.600.277,84		25.000.000,00					
190801001	En administración	- 6.550.171.440	- 5.970.600.277,84		- 25.000.000,00					
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.816.620.336	1.792.145.555,04							
197007	Licencias	1.267.482.405	1.243.007.624,04							
197007001	Licencias	- 1.267.482.405	- 1.243.007.624,04							

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
197008	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
197008001	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	- 518.711.901	- 501.010.808,37					- 12.270.252,65	- 5.430.839,85	
197507	Licencias	- 518.711.901	- 501.010.808,37					- 12.270.252,65	- 5.430.839,85	
197507001	Licencias	- 518.711.901	- 501.010.808,37					- 12.270.252,65	- 5.430.839,85	
2	PASIVOS	23.397.097.565	19.692.919.253,51	595.311.130,94	746.253.695,68	666.161.486,21	918.426.629,95	481.597.306,55	291.405.608,85	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	925.340.828	307.572.926,14	54.244.665,99	66.804.039,19	88.116.389,62	376.326.846,38	18.287.566,00	8.965.941,90	5.022.453,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y	564.067.608	169.860.266,14	499.999,99	5.088.033,00	46.163.832,62	342.455.476,30	-	-	
240101	Bienes y servicios	218.628.400	-	-	5.088.033,00	-	213.540.367,30	-	-	
240101001	Bienes y servicios	218.628.400	-	-	5.088.033,00	-	213.540.367,30	-	-	
240102	Proyectos de inversión	345.439.208	169.860.266,14	499.999,99	-	46.163.832,62	128.915.109,00	-	-	
240102001	Proyectos de inversión	345.439.208	169.860.266,14	499.999,99	-	46.163.832,62	128.915.109,00	-	-	
2407	RECURSOS A FAVOR DE	66.441.426	38.219.261,00	74.137,00	5.600.382,01	11.116.531,00	3.982.437,10	1.985.434,00	440.790,90	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	26.966.304	26.781.893,00	-	-	-	-	184.411,00	-	
240706001	Cobro cartera de terceros	7.034.163	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	
240706002	Contribución contrato de obra pública	19.932.141	19.747.730,00	-	-	-	-	184.411,00	-	
240720	Recaudos por clasificar	24.335.426	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	24.335.426	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240722	Estampillas	14.605.704	10.063.099,00	74.137,00	935.412,01	1.312.460,00	1.038.636,10	741.262,00	440.698,00	
240722002	Retención estampilla pro unal y otras	2.573.946	2.012.482,00	74.137,00	-	440.943,00	27.943,00	18.441,00	-	
240722003	Estampillas	12.031.758	8.050.617,00	-	935.412,01	871.517,00	1.010.693,10	722.821,00	440.698,00	
240790	Otros recursos a favor de terceros	533.992	433.300,00	-	-	-	74.053,00	26.639,00	-	
240790001	Otros recursos a favor de terceros	533.992	433.300,00	-	-	-	74.053,00	26.639,00	-	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	140.088.567	18.365.348,00	39.075.812,00	34.588.954,00	26.961.401,00	14.732.538,98	3.074.228,00	3.290.285,00	
242401	Aportes a fondos pensionales	24.249.935	403.100,00	8.529.900,00	14.602.835,00	222.200,00	138.200,00	353.700,00	-	
242401001	Aportes a fondos pensionales	24.249.935	403.100,00	8.529.900,00	14.602.835,00	222.200,00	138.200,00	353.700,00	-	
242402	Aportes a seguridad social en salud	34.143.368	363.770,00	7.827.700,00	15.786.313,00	76.800,00	9.735.085,00	353.700,00	-	
242402001	Aportes a seguridad social en salud	34.143.368	363.770,00	7.827.700,00	15.786.313,00	76.800,00	9.735.085,00	353.700,00	-	
242404	Sindicatos	2.019.887	-	918.540,00	-	1.072.324,00	29.023,00	-	-	
242404001	Sindicatos	2.019.887	-	918.540,00	-	1.072.324,00	29.023,00	-	-	
242406	Fondos de empleados	6.475.624	-	3.657.997,00	-	2.190.573,00	627.053,98	-	-	
242406001	Fondos de empleados	6.475.624	-	3.657.997,00	-	2.190.573,00	627.053,98	-	-	
242407	Libranzas	39.162.114	469.700,00	15.491.903,00	708.114,00	20.926.909,00	1.565.488,00	-	-	
242407001	Libranzas	39.162.114	469.700,00	15.491.903,00	708.114,00	20.926.909,00	1.565.488,00	-	-	
242411	Embargos judiciales	3.514.395	-	394.410,00	-	748.040,00	2.275.280,00	-	96.665,00	
242411001	Embargos judiciales	3.514.395	-	394.410,00	-	748.040,00	2.275.280,00	-	96.665,00	
242490	Otros descuentos de nómina	30.523.244	17.128.778,00	2.255.362,00	3.491.692,00	1.724.555,00	362.409,00	2.366.828,00	3.193.620,00	
242490001	Otros descuentos de nómina	30.523.244	17.128.778,00	2.255.362,00	3.491.692,00	1.724.555,00	362.409,00	2.366.828,00	3.193.620,00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	114.642.327	80.040.952,00	5.003.617,00	7.032.632,95	3.874.625,00	7.485.438,00	5.995.386,00	5.209.676,00	
243603	Honorarios	2.240.767	681,00	544.741,00	-	-	1.550.391,00	146.316,00	-	
243603001	Retenido	6.166.169	3.924.721,00	544.741,00	-	-	1.550.391,00	146.316,00	-	
243603002	Pagado (db)	- 3.925.402	- 3.925.402,00	-	-	-	-	-	-	
243604001	Retenido	598	598,00	-	-	-	-	-	-	
243604002	Pagado (db)	- 598	- 598,00	-	-	-	-	-	-	
243605	Servicios	3.560.817	186.691,00	957,00	2.617.689,00	12.678,00	560.932,00	137.929,00	43.941,00	
243605001	Retenido	4.012.817	638.691,00	957,00	2.617.689,00	12.678,00	560.932,00	137.929,00	43.941,00	
243605002	Pagado (db)	- 452,000	- 452,000,00	-	-	-	-	-	-	
243606	Arrendamientos	6.376.106	2.960.117,00	466.444,00	622.200,00	578.875,00	497.511,00	305.071,00	945.888,00	
243606001	Retenido	12.187.106	8.771.117,00	466.444,00	622.200,00	578.875,00	497.511,00	305.071,00	945.888,00	
243606002	Pagado (db)	- 5.811,000	- 5.811,000,00	-	-	-	-	-	-	
243608	Compras	894.852	299.266,00	107,00	158,95	561.978,00	32.352,00	82,00	908,00	
243608001	Retenido	6.601.852	6.006.266,00	107,00	158,95	561.978,00	32.352,00	82,00	908,00	
243608002	Pagado (db)	- 5.707,000	- 5.707,000,00	-	-	-	-	-	-	
243615	Rentas de trabajo	43.776.787	25.069.368,00	2.970.758,00	3.482.073,00	2.311.737,00	4.266.005,00	3.053.095,00	2.623.751,00	
243615001	Retenido	91.313.787	72.606.368,00	2.970.758,00	3.482.073,00	2.311.737,00	4.266.005,00	3.053.095,00	2.623.751,00	
243615002	Pagado (db)	- 47.537,000	- 47.537,000,00	-	-	-	-	-	-	
243625	Impuesto a las ventas retenido.	35.253.946	33.709.599,00	335.559,00	266.776,00	354.044,00	104.121,00	177.019,00	306.828,00	
243625001	Retenido - a responsables del regimen	40.409.946	38.865.599,00	335.559,00	266.776,00	354.044,00	104.121,00	177.019,00	306.828,00	
243625002	Pagado - a responsables del regimen	- 5.156,000	- 5.156,000,00	-	-	-	-	-	-	
243626	Contratos de construcción	4.995	-	217,00	957,00	712,00	1.299,00	941,00	869,00	
243626001	Retenido	2.877.995	2.873.000,00	217,00	957,00	712,00	1.299,00	941,00	869,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
243626002	Pagado (db)	- 2.873.000	- 2.873.000,00	-	-	-	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria	22.534.057	17.816.592,00	684.834,00	42.779,00	54.601,00	472.827,00	2.174.933,00	1.287.491,00	
243627001	Retenido	65.933.057	55.773.592,00	684.834,00	42.779,00	54.601,00	5.914.827,00	2.174.933,00	1.287.491,00	
243627002	Pagado (db)	- 43.399.000	- 37.957.000,00	-	-	-	- 5.442.000,00	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.100.900	1.087.099,00	9.591.100,00	14.494.037,23	-	7.670.956,00	7.232.518,00	25.190,00	
249034	Aportes a escuelas industriales,	7.205.900	-	2.867.100,00	4.338.800,00	-	-	-	-	-
249034001	Aportes a escuelas industriales e	4.804.400	-	1.910.700,00	2.893.700,00	-	-	-	-	-
249034002	Aportes a la esap	2.401.500	-	956.400,00	1.445.100,00	-	-	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	391.865	391.865,00	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	391.865	391.865,00	-	-	-	-	-	-	-
249050	Aportes al icbf y sena	16.800.300	-	6.682.600,00	10.117.700,00	-	-	-	-	-
249050001	Aportes al icbf	14.397.400	-	5.726.200,00	8.671.200,00	-	-	-	-	-
249050002	Aportes al sena	2.402.900	-	956.400,00	1.446.500,00	-	-	-	-	-
249051	Servicios públicos	418.650	-	-	-	-	10.370,00	383.090,00	25.190,00	
249051001	Servicios públicos	418.650	-	-	-	-	10.370,00	383.090,00	25.190,00	-
249054	Honorarios	2.332.827	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	-
249054001	Honorarios	2.332.827	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	-
249055	Servicios	8.536.362	695.234,00	-	37.537,23	-	5.327.759,00	2.475.832,00	-	-
249055001	Servicios	8.536.362	695.234,00	-	37.537,23	-	5.327.759,00	2.475.832,00	-	-
249058	Arrendamiento operativo	4.373.596	-	-	-	-	-	4.373.596,00	-	-
249058001	Arrendamiento operativo	4.373.596	-	-	-	-	-	4.373.596,00	-	-
249090	Otras cuentas por pagar	41.400	-	41.400,00	-	-	-	-	-	-
249090001	Otras cuentas por pagar	41.400	-	41.400,00	-	-	-	-	-	-
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.337.683.541	1.251.273.131,81	541.066.464,95	679.449.656,49	578.045.096,59	542.099.783,57	463.309.740,55	282.439.666,95	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	4.092.701.100	1.194.531.718,41	486.333.535,82	631.236.807,00	548.022.162,54	509.476.193,00	451.710.964,00	271.389.718,84	
251104	Vacaciones	1.362.284.756	485.086.737,62	100.887.548,00	154.620.428,00	212.930.900,65	160.179.443,00	151.809.510,00	96.770.189,00	
251104001	Vacaciones	1.362.284.756	485.086.737,62	100.887.548,00	154.620.428,00	212.930.900,65	160.179.443,00	151.809.510,00	96.770.189,00	
251105	Prima de vacaciones	953.104.976	330.996.133,15	78.954.330,00	114.168.155,00	143.664.291,99	112.696.081,00	108.439.223,00	64.186.762,00	
251105001	Prima de vacaciones	953.104.976	330.996.133,15	78.954.330,00	114.168.155,00	143.664.291,99	112.696.081,00	108.439.223,00	64.186.762,00	
251106	Prima de servicios	602.889.190	155.173.340,76	3.252.001,00	111.357.389,00	99.810.260,00	104.079.188,00	83.165.696,00	46.051.315,00	
251106001	Prima de servicios	602.889.190	155.173.340,76	3.252.001,00	111.357.389,00	99.810.260,00	104.079.188,00	83.165.696,00	46.051.315,00	
251107	Prima de navidad	623.803.227	120.297.343,95	253.062.256,82	75.526.976,00	10.132.547,00	69.369.429,00	60.644.822,00	34.769.852,00	
251107001	Prima de navidad	623.803.227	120.297.343,95	253.062.256,82	75.526.976,00	10.132.547,00	69.369.429,00	60.644.822,00	34.769.852,00	
251109	Bonificaciones	425.427.732	102.978.162,93	-	103.129.394,00	81.484.162,90	60.620.298,00	47.651.713,00	29.564.000,84	
251109001	Bonificaciones	324.210.014	64.317.222,08	-	87.801.380,00	69.128.894,55	46.885.757,00	34.394.493,00	21.682.267,84	
251109002	Bonificación especial de recreación	101.217.717	38.660.940,85	-	15.328.014,00	12.355.268,35	13.734.541,00	13.257.220,00	7.881.733,00	
251111	Aportes a riesgos laborales	11.621.454	-	4.091.300,00	5.702.800,00	-	1.827.354,00	-	-	
251111001	Aportes a riesgos laborales	11.621.454	-	4.091.300,00	5.702.800,00	-	1.827.354,00	-	-	
251122	Aportes a fondos pensionales -	55.336.565	-	22.508.500,00	32.821.565,00	-	-	-	6.500,00	
251122001	Aportes a fondos pensionales -	55.336.565	-	22.508.500,00	32.821.565,00	-	-	-	6.500,00	
251123	Aportes a seguridad social en salud -	39.037.400	-	15.944.800,00	22.347.100,00	-	704.400,00	-	41.100,00	
251123001	Aportes a seguridad social en salud -	39.037.400	-	15.944.800,00	22.347.100,00	-	704.400,00	-	41.100,00	
251124	Aportes a cajas de compensación	19.195.800	-	7.632.800,00	11.563.000,00	-	-	-	-	
251124001	Aportes a cajas de compensación	19.195.800	-	7.632.800,00	11.563.000,00	-	-	-	-	
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	244.982.441	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
251202	Primas	244.982.441	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
251202001	Primas	244.982.441	56.741.413,40	54.732.929,13	48.212.849,49	30.022.934,05	32.623.590,57	11.598.776,55	11.049.948,11	
27	PROVISIONES	14.247.808.129	14.247.808.129,00	-	-	-	-	-	-	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	14.247.808.129	14.247.808.129,00	-	-	-	-	-	-	
270103	Administrativas	14.247.808.129	14.247.808.129,00	-	-	-	-	-	-	
270103001	Administrativas	14.247.808.129	14.247.808.129,00	-	-	-	-	-	-	
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.067	3.886.265.066,56	-	-	-	-	-	-	
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.886.265.067	3.886.265.066,56	-	-	-	-	-	-	
299002	Ingreso diferido por transferencias	3.886.265.067	3.886.265.066,56	-	-	-	-	-	-	
299002001	Ingreso diferido por transferencias	3.886.265.067	3.886.265.066,56	-	-	-	-	-	-	
3	PATRIMONIO	73.416.834.918	8.816.315.709,65	15.703.113.555,59	10.158.222.858,25	17.502.205.932,48	24.179.943.184,77	6.894.395.362,55	8.008.752.855,88	- 213.483.121,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	73.416.834.918	8.816.315.709,65	15.703.113.555,59	10.158.222.858,25	17.502.205.932,48	24.179.943.184,77	6.894.395.362,55	8.008.752.855,88	- 213.483.121,90
3105	CAPITAL FISCAL	8.454.828.786	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
310506	Capital fiscal	8.454.828.786	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
310506001	Capital fiscal nación	8.454.828.786	7.407.948.551,30	5.042.460.681,43	2.826.879.839,75	1.767.454.739,60	607.004.280,49	2.923.606.562,59	2.891.561.304,79	- 196.190.070,90
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	64.962.006.132	- 1.408.367.158,35	10.660.652.874,16	7.331.343.018,50	15.734.751.192,88	23.572.938.904,28	3.970.788.799,96	5.117.191.551,09	- 17.293.051,00

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.258.752.181	5.332.428.935,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	32.974.921.074,80	29.164.740.101,08	6.897.631.240,70	6.249.788.341,26	- 1.951.459,00
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	108.316.130.221	1.550.896.241,01	17.852.040.310,36	16.786.722.586,70	32.970.588.394,11	29.116.090.164,95	6.896.832.736,13	6.249.774.722,91	- 5.022.453,00
310901002	Corrección de errores de un periodo	6.937.167.722	6.881.601.971,15			4.009.090,69	48.485.665,78			3.070.994,00
310901003	Por cambio de política contable	5.454.238	1.723.205,17	1.890.851,20	540.198,15	323.590,00	164.270,35	798.504,57	13.618,35	
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.296.746.049	- 6.740.796.093,66	- 7.193.278.287,40	- 9.455.919.766,35	- 17.240.169.881,92	- 5.591.801.196,80	- 2.926.842.440,74	- 1.132.596.790,17	- 15.341.592,00
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 17.738.559.496	- 6.731.425.867,24	- 51.591.208,42	- 4.356.559.075,76	- 5.034.042.188,53	- 598.383.829,83	- 1.628.203.495,18	- 622.962.315,59	- 15.341.592,00
310902002	Corrección de errores de un periodo	- 32.558.186.553	- 9.370.226,42	- 7.244.869.495,82	- 5.099.360.690,59	- 12.206.127.693,39	- 6.190.185.026,63	- 1.298.638.945,56	- 509.634.474,58	
4	INGRESOS	17.047.090.542	7.182.756.188,20	1.350.942.077,31	1.784.794.649,74	1.507.936.347,59	2.506.225.421,00	1.554.261.832,46	1.160.174.025,99	
44	TRANSFERENCIAS Y	366.756.097		33.000.000,00	174.284.520,00			104.091.656,00	55.379.921,00	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	366.756.097		33.000.000,00	174.284.520,00			104.091.656,00	55.379.921,00	
442807	Bienes recibidos sin	33.000.000		33.000.000,00						
442807001	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000		33.000.000,00						
442808	Donaciones	333.756.097			174.284.520,00			104.091.656,00	55.379.921,00	
442808001	Donaciones	333.756.097			174.284.520,00			104.091.656,00	55.379.921,00	
47	OPERACIONES	16.530.378.357	7.181.648.484,20	1.313.695.727,31	1.610.510.129,74	1.466.312.718,59	2.506.225.421,00	1.448.027.181,46	1.003.958.694,99	
4705	FONDOS RECIBIDOS	16.161.411.595	7.008.801.811,20	1.288.130.427,31	1.589.146.220,74	1.410.210.266,59	2.455.712.495,00	1.421.999.679,46	987.410.694,99	
470508	Funcionamiento	9.620.107.247	3.835.503.320,06	792.107.164,43	1.189.066.022,16	808.567.732,09	1.292.253.921,00	1.014.147.825,46	688.461.261,89	
470510	Inversión	6.541.304.348	3.173.298.491,14	496.023.262,88	400.080.198,58	601.642.534,50	1.163.458.574,00	407.851.656,00	298.949.433,10	
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE	368.966.762	172.846.673,00	25.565.300,00	21.363.909,00	56.102.452,00	50.512.926,00	26.027.502,00	16.548.000,00	
472201	Cruce de cuentas	368.966.762	172.846.673,00	25.565.300,00	21.363.909,00	56.102.452,00	50.512.926,00	26.027.502,00	16.548.000,00	
48	OTROS INGRESOS	149.956.088	1.107.704,00	4.246.350,00				2.142.995,00	100.835.410,00	
4808	INGRESOS DIVERSOS	149.956.088	1.107.704,00	4.246.350,00				2.142.995,00	100.835.410,00	
480826	Recuperaciones	147.813.093	1.107.704,00	4.246.350,00					100.835.410,00	
480826001	Recuperaciones	147.813.093	1.107.704,00	4.246.350,00					100.835.410,00	
480839	Compensación o indemnización por	2.142.995						2.142.995,00		
480839001	Compensación o indemnización por	2.142.995						2.142.995,00		
5	GASTOS	13.446.813.900	3.986.627.292,12	1.166.820.057,07	2.015.584.013,38	1.215.620.041,70	2.390.342.255,53	1.621.778.381,53	1.050.041.858,21	
51	DE ADMINISTRACIÓN Y	11.909.970.819	3.820.841.956,04	1.017.725.488,00	1.833.674.046,15	955.212.919,43	1.893.389.685,00	1.434.091.295,00	955.035.429,03	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	5.055.251.157	1.335.246.867,26	529.873.640,00	878.665.177,16	510.817.369,00	756.800.005,00	650.900.725,00	392.947.373,45	
510101	Sueldos	4.642.407.062	1.226.410.434,00	511.018.392,00	737.504.431,00	475.762.554,00	729.038.171,00	608.039.289,00	354.633.791,00	
510101001	Sueldos	4.642.407.062	1.226.410.434,00	511.018.392,00	737.504.431,00	475.762.554,00	729.038.171,00	608.039.289,00	354.633.791,00	
510103	Horas extras y festivos	2.045.332	2.045.332,00							
510103001	Horas extras y festivos	2.045.332	2.045.332,00							
510110	Prima técnica	98.924.852	57.796.545,00	4.584.796,00	6.068.112,00	8.090.814,00	8.090.814,00	6.202.957,00	8.090.814,00	
510110001	Prima técnica	98.924.852	57.796.545,00	4.584.796,00	6.068.112,00	8.090.814,00	8.090.814,00	6.202.957,00	8.090.814,00	
510119	Bonificaciones	186.974.960	32.047.331,26		106.164.844,16	11.482.986,00		19.878.819,00	17.400.979,45	
510119003	Bonificación por servicios prestados	186.974.960	32.047.331,26		106.164.844,16	11.482.986,00		19.878.819,00	17.400.979,45	
510123	Auxilio de transporte	85.929.773	10.315.392,00	9.403.436,00	21.361.772,00	10.829.921,00	13.211.042,00	11.709.942,00	9.098.268,00	
510123001	Auxilio de transporte	33.618.274	2.604.574,00	2.203.597,00	10.680.886,00	5.418.509,00	3.445.661,00	4.715.913,00	4.549.134,00	
510123002	Auxilio de conectividad digital	52.311.499	7.710.818,00	7.199.839,00	10.680.886,00	5.411.412,00	9.765.381,00	6.994.029,00	4.549.134,00	
510160	Subsidio de alimentación	38.969.178	6.631.833,00	4.867.016,00	7.566.018,00	4.651.094,00	6.459.978,00	5.069.718,00	3.723.521,00	
510160001	Subsidio de alimentación	38.969.178	6.631.833,00	4.867.016,00	7.566.018,00	4.651.094,00	6.459.978,00	5.069.718,00	3.723.521,00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.364.724.842	350.565.342,00	152.829.700,00	216.088.800,00	142.766.900,00	215.644.400,00	181.621.500,00	105.208.200,00	
510302	Aportes a cajas de compensación	206.719.800	54.528.100,00	22.728.100,00	33.197.800,00	21.444.600,00	31.894.900,00	27.474.700,00	15.451.600,00	
510302001	Aportes a cajas de compensación	206.719.800	54.528.100,00	22.728.100,00	33.197.800,00	21.444.600,00	31.894.900,00	27.474.700,00	15.451.600,00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en	445.592.200	119.489.500,00	48.862.400,00	69.038.200,00	46.096.200,00	69.507.100,00	58.385.400,00	34.213.400,00	
510303001	Cotizaciones a seguridad social en	445.592.200	119.489.500,00	48.862.400,00	69.038.200,00	46.096.200,00	69.507.100,00	58.385.400,00	34.213.400,00	
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	83.210.800	7.693.800,00	12.262.000,00	16.395.900,00	10.152.100,00	16.122.100,00	13.340.000,00	7.244.900,00	
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	83.210.800	7.693.800,00	12.262.000,00	16.395.900,00	10.152.100,00	16.122.100,00	13.340.000,00	7.244.900,00	
510306	Cotizaciones a entidades	298.999.700	125.923.900,00	49.471.500,00		42.985.600,00		57.581.000,00	23.037.700,00	
510306001	Cotizaciones a entidades	298.999.700	125.923.900,00	49.471.500,00		42.985.600,00		57.581.000,00	23.037.700,00	
510307	Cotizaciones a entidades	330.202.342	42.930.042,00	19.505.700,00	97.456.900,00	22.088.400,00	98.120.300,00	24.840.400,00	25.260.600,00	
510307001	Cotizaciones a entidades	330.202.342	42.930.042,00	19.505.700,00	97.456.900,00	22.088.400,00	98.120.300,00	24.840.400,00	25.260.600,00	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	258.619.700	68.207.100,00	28.436.200,00	41.535.000,00	26.830.000,00	39.902.600,00	34.375.900,00	19.332.900,00	
510401	Aportes al icbf	155.078.300	40.902.700,00	17.050.600,00	24.906.100,00	16.087.500,00	23.928.200,00	20.611.200,00	11.592.000,00	
510401001	Aportes al icbf	155.078.300	40.902.700,00	17.050.600,00	24.906.100,00	16.087.500,00	23.928.200,00	20.611.200,00	11.592.000,00	
510402	Aportes al sena	25.898.900	6.829.800,00	2.847.800,00	4.159.100,00	2.687.200,00	3.995.600,00	3.443.100,00	1.936.300,00	
510402001	Aportes al sena	25.898.900	6.829.800,00	2.847.800,00	4.159.100,00	2.687.200,00	3.995.600,00	3.443.100,00	1.936.300,00	
510403	Aportes a la esap	25.898.900	6.829.800,00	2.847.800,00	4.159.100,00	2.687.200,00	3.995.600,00	3.443.100,00	1.936.300,00	
510403001	Aportes a la esap	25.898.900	6.829.800,00	2.847.800,00	4.159.100,00	2.687.200,00	3.995.600,00	3.443.100,00	1.936.300,00	
510404	Aportes a escuelas industriales e	51.743.600	13.644.800,00	5.690.000,00	8.310.700,00	5.368.100,00	7.983.200,00	6.878.500,00	3.868.300,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510404001	Aportes a escuelas industriales e	51.743.600	13.644.800,00	5.690.000,00	8.310.700,00	5.368.100,00	7.983.200,00	6.878.500,00	3.868.300,00	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.535.145.513	675.763.419,36	2.215.074,00	323.269.786,82	73.564.022,00	213.104.172,00	164.000.121,00	83.228.917,50	
510701	Vacaciones	284.720.434	77.633.110,29		73.578.046,58	28.325.316,00	45.624.594,00	40.908.477,00	18.650.890,00	
510701001	Vacaciones	284.720.434	77.633.110,29		73.578.046,58	28.325.316,00	45.624.594,00	40.908.477,00	18.650.890,00	
510702	Cesantías	346.893.452	346.893.452,00							
510702001	Cesantías	346.893.452	346.893.452,00							
510704	Prima de vacaciones	214.840.112	56.838.889,32		60.658.205,24	19.375.138,00	35.634.725,00	29.173.645,00	13.159.509,00	
510704001	Prima de vacaciones	214.840.112	56.838.889,32		60.658.205,24	19.375.138,00	35.634.725,00	29.173.645,00	13.159.509,00	
510705	Prima de navidad	366.195.173	115.502.549,89		75.945.271,00	10.343.943,00	68.814.401,00	60.644.822,00	34.944.186,00	
510705001	Prima de navidad	366.195.173	115.502.549,89		75.945.271,00	10.343.943,00	68.814.401,00	60.644.822,00	34.944.186,00	
510706	Prima de servicios	261.213.323	57.644.558,04		113.088.264,00	14.616.916,00	36.119.731,00	25.467.176,00	14.276.677,50	
510706001	Prima de servicios	261.213.323	57.644.558,04		113.088.264,00	14.616.916,00	36.119.731,00	25.467.176,00	14.276.677,50	
510707	Bonificación especial de recreación	14.620.375	6.744.883,82				4.317.952,00	3.557.539,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	14.620.375	6.744.883,82				4.317.952,00	3.557.539,00		
510790	Otras primas	46.662.645	14.505.976,00	2.215.074,00		902.709,00	22.592.769,00	4.248.462,00	2.197.655,00	
510790010	Prima especial de servicios	20.377.695					20.377.695,00			
510790024	Prima de coordinación	26.284.950	14.505.976,00	2.215.074,00		902.709,00	2.215.074,00	4.248.462,00	2.197.655,00	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	820.087.943	47.762.575,00	1.019.785,00	106.774.381,93	147.669.989,00	305.060.696,00	137.809.714,00	73.990.802,00	
510801	Remuneración por servicios	804.237.247	32.931.664,00		106.774.381,93	147.669.989,00	305.060.696,00	137.809.714,00	73.990.802,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	804.237.247	32.931.664,00		106.774.381,93	147.669.989,00	305.060.696,00	137.809.714,00	73.990.802,00	
510807	Gastos de viaje	100.000	-	100.000,00						
510807001	Gastos de viaje	100.000	-	100.000,00						
510810	Viáticos	15.655.496	14.830.911,00	824.585,00						
510810001	Viáticos	15.655.496	14.830.911,00	824.585,00						
510890	Otros gastos de personal diversos	95.200		95.200,00						
510890001	Otros gastos de personal diversos	95.200		95.200,00						
5111	GENERALES	2.798.083.048	1.343.296.652,42	270.575.134,00	242.088.865,24	53.564.639,43	362.877.812,00	245.352.709,00	280.327.236,08	
511113	Vigilancia y seguridad	141.295.542			21.790.498,13	6.180.000,00	76.898.851,00	7.091.463,00	29.334.730,00	
511113001	Vigilancia y seguridad	141.295.542			21.790.498,13	6.180.000,00	76.898.851,00	7.091.463,00	29.334.730,00	
511114	Materiales y suministros	349.803	349.803,00							
511114001	Materiales y suministros	349.803	349.803,00							
511115	Mantenimiento	84.641.043	19.159.185,00		65.481.858,05					
511115001	Mantenimiento	84.641.043	19.159.185,00		65.481.858,05					
511117	Servicios públicos	311.794.619	214.119.407,34	10.199.557,00	21.965.403,00	5.754.400,43	32.101.854,00	13.463.376,00	14.190.621,66	
511117001	Servicios públicos	311.794.619	214.119.407,34	10.199.557,00	21.965.403,00	5.754.400,43	32.101.854,00	13.463.376,00	14.190.621,66	
511118	Arrendamiento operativo	420.914.341	88.182.655,68	56.174.523,00	74.648.324,35	35.158.896,00	53.494.974,00	31.921.938,00	81.333.030,00	
511118001	Arrendamiento operativo	420.914.341	88.182.655,68	56.174.523,00	74.648.324,35	35.158.896,00	53.494.974,00	31.921.938,00	81.333.030,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	14.922.959	12.423.410,00	200.000,00	716.268,00	-	1.583.281,00			
511119001	Viáticos y gastos de viaje	14.922.959	12.423.410,00	200.000,00	716.268,00	-	1.583.281,00			
511121	Impresos, publicaciones,	334.600	334.600,00							
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones	334.600	334.600,00							
511123	Comunicaciones y transporte	32.594.720	32.594.720,00							
511123001	Comunicaciones y transporte	32.594.720	32.594.720,00							
511125	Seguros generales	369.763.392	369.763.392,40							
511125001	Seguros generales	369.763.392	369.763.392,40							
511146	Combustibles y lubricantes	20.392.510	1.278.297,00	3.980.000,00	4.060.000,00	1.555.155,00	395.725,00	2.920.000,00	6.203.333,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	20.392.510	1.278.297,00	3.980.000,00	4.060.000,00	1.555.155,00	395.725,00	2.920.000,00	6.203.333,41	
511149	Servicios de aseo, cafetería,	54.408.540			4.913.279,48	4.916.188,00	24.829.175,00	9.333.624,00	10.416.274,01	
511149001	Servicios de aseo, cafetería,	54.408.540			4.913.279,48	4.916.188,00	24.829.175,00	9.333.624,00	10.416.274,01	
511159	Licencias	9.846.000	9.846.000,00							
511159001	Licencias	9.846.000	9.846.000,00							
511179	Honorarios	1.242.294.136	595.245.182,00	105.713.613,00	48.513.234,23		173.350.552,00	180.622.308,00	138.849.247,00	
511179001	Honorarios	1.242.294.136	595.245.182,00	105.713.613,00	48.513.234,23		173.350.552,00	180.622.308,00	138.849.247,00	
511180	Servicios	94.307.441	94.307.441,00							
511180001	Servicios	94.307.441	94.307.441,00							
511190	Otros gastos generales	223.400					223.400,00			
511190001	Otros gastos generales	223.400					223.400,00			
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	78.058.616		32.775.955,00	25.252.035,00			20.030.626,00		
512001	Impuesto predial unificado	75.072.236		32.601.975,00	24.998.035,00			17.472.226,00		
512001001	Impuesto predial unificado	75.072.236		32.601.975,00	24.998.035,00			17.472.226,00		
512011	Impuesto sobre vehículos	2.986.380		173.980,00	254.000,00			2.558.400,00		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	2.986.380		173.980,00	254.000,00			2.558.400,00		
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	1.463.537.432	163.481.837,45	146.798.585,07	181.909.967,23	248.171.866,57	447.951.682,53	180.217.063,61	95.006.429,18	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES,	1.411.807.257	116.074.835,87	146.798.585,07	181.909.967,23	248.171.866,57	447.951.682,53	176.301.025,43	94.599.294,43	
536001	Edificaciones	478.202.035	6.614.948,97	48.123.738,33	70.036.881,84	93.473.224,46	180.448.989,27	65.488.704,54	14.015.547,18	
536001001	Edificios y casas	298.144.835		39.810.728,52	63.237.919,89	28.002.089,82	103.556.933,04	49.789.481,64	13.747.681,83	
536001002	Oficinas	38.251.447	6.264.861,90			5.885.428,38	26.101.157,16			
536001013	Invernaderos	50.001		50.001,00						
536001014	Casetas y campamentos	40.712.512				39.144.370,53	1.568.141,22			
536001015	Parqueaderos y garajes	438.833	350.087,07				88.745,76			
536001016	Bodegas	4.361.013		942.076,65	1.193.393,61	384.640,47	1.840.902,27			
536001019	Pozos	1.092.530			1.092.530,37					
536001020	Tanques de almacenamiento	24.516					24.515,67			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	39.263.932				4.365.145,74	32.930.411,13	1.968.374,73		
536001028	Otras edificaciones	55.862.416		7.320.932,16	4.513.037,97	15.691.549,52	14.338.183,02	13.730.848,17	267.865,35	
536002	Plantas, ductos y túneles	5.870.344		1.711.359,39	310.830,84		3.848.153,79			
536002002	Plantas de tratamiento	4.426.299		1.711.359,39			2.714.939,49			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	1.444.045			310.830,84		1.133.214,30			
536004	Maquinaria y equipo	83.132.859	1.205.263,86	17.390.792,32	5.196.184,67	8.452.928,75	37.177.830,69	7.504.919,41	6.204.939,19	
536004001	Equipo de construcción	53.314.993	320.033,10	8.755.918,36	2.850.287,10	1.838.174,13	29.569.302,63	5.722.346,86	4.258.930,60	
536004006	Equipo de recreación y deporte	2.273.680				487.181,76	1.786.498,20			
536004009	Herramientas y accesorios	12.733.633	42.749,64	3.815.220,66	542.828,87	1.933.138,83	4.454.686,26	1.156.326,06	788.682,66	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	3.181.118	842.481,12			598.412,19	831.581,67	601.158,78	307.484,73	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de	195.954				195.954,27				
536004016	Otra maquinaria y equipo	11.433.480		4.819.653,30	1.803.068,70	3.400.067,57	535.761,93	25.087,71	849.841,20	
536005	Equipo médico y científico	27.862.526	66.480,66	13.165.440,29	1.664.264,28	1.635.600,56	6.614.393,58	2.077.647,54	2.638.698,89	
536005001	Equipo de investigación	4.401.889			52.383,42		4.227.323,04	89.016,12	33.166,89	
536005002	Equipo de laboratorio	22.879.202	66.480,66	12.609.770,81	1.611.880,86	1.609.835,33	2.387.070,54	1.988.631,42	2.605.532,00	
536005003	Equipo de urgencias	555.669		555.669,48						
536005010	Otro equipo médico y científico	25.765				25.765,23				
536006	Muebles, enseres y equipo de	45.071.240	2.266.387,08	6.533.475,17	7.292.918,19	3.007.331,71	15.185.424,12	5.534.612,93	5.251.090,59	
536006001	Muebles y enseres	27.032.272	2.244.448,50	4.524.606,35	7.151.070,99	3.007.331,71		5.169.833,96	4.934.980,02	
536006002	Equipo y máquina de oficina	17.789.553	1.905,36	2.008.868,82	141.847,20		15.185.424,12	249.231,14	202.276,35	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina	20.033	20.033,22							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de	229.382						115.547,83	113.834,22	
536007	Equipos de comunicación y	325.772.269	84.427.475,96	26.750.650,05	30.382.039,34	28.301.662,62	71.264.014,17	61.173.772,66	23.472.654,12	
536007001	Equipo de comunicación	170.198.361	30.156.686,93	17.768.119,26	22.211.487,92	19.224.063,79	31.306.497,24	34.952.342,09	14.579.163,84	
536007002	Equipo de computación	148.025.827	46.956.024,39	8.982.530,79	8.170.551,42	8.844.282,77	39.957.516,93	26.221.430,57	8.893.490,28	
536007006	Equipos de comunicación y	7.330.788	7.314.764,64			16.023,39				
536007007	Otros equipos de comunicación y	217.293				217.292,67				
536008	Equipos de transporte, tracción y	313.519.232	9.299.876,52	31.128.074,51	43.718.351,49	34.038.166,44	124.354.347,39	28.308.243,37	42.672.172,00	
536008002	Terrestre	219.401.068	9.299.876,52	30.463.433,15	42.559.029,24	12.761.761,47	72.134.555,19	13.673.877,88	38.508.534,79	
536008004	Marítimo y fluvial	89.398.936		621.706,32	167.556,51	18.342.720,42	51.714.102,12	14.442.247,50	4.110.603,45	
536008005	De tracción	1.123.632			46.964,01	610.878,24	394.255,71	43.500,36	28.033,56	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y	3.595.595		42.935,04	944.801,73	2.322.806,31	111.434,37	148.617,63	25.000,20	
536009	Equipos de comedor, cocina,	8.958.082	298.432,71	1.494.253,34	813.103,41	1.959.548,20	3.090.381,09	958.171,08	344.192,46	
536009001	Equipo de hotelería	94.944							94.944,09	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	7.056.935	298.432,71	1.302.060,26	689.012,16	1.114.684,54	2.535.061,26	927.795,84	189.888,18	
536009004	Equipo de lavandería	1.806.203		192.193,08	124.091,25	844.863,66	555.319,83	30.375,24	59.360,19	
536010	Semovientes y plantas	1.643.856		229.296,99	624.979,53	175.000,50	614.579,40			
536010001	Semovientes de trabajo	1.643.856		229.296,99	624.979,53	175.000,50	614.579,40			
536013	Bienes muebles en bodega	16.758.909	11.229.093,95	171.667,02			103.194,21	5.254.953,90		
536013001	Maquinaria y equipo	43.750					43.750,14			
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	59.444					59.444,07			
536013004	Equipos de comunicación y	16.544.515	11.117.893,67	171.667,02				5.254.953,90		
536013007	Equipos de comedor, cocina,	111.200	111.200,28							
536014	Propiedades, planta y equipo en	17.610.305				17.610.305,22				
536014001	Edificaciones	7.845.775				7.845.774,76				
536014002	Plantas, ductos y túneles	284.343				284.342,85				
536014004	Maquinaria y equipo	133.332				133.332,48				
536014007	Equipos de comunicación y	23.136				23.135,82				
536014008	Equipos de transporte, tracción y	9.323.719				9.323.719,31				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536015	Propiedades, planta y equipo no	12.871.222	666.876,16	99.837,66	3.518.788,35	3.335.345,30	5.250.374,82			
536015003	Edificaciones	449.052					449.052,36			
536015004	Plantas, ductos y túneles	616.073				10.708,47	605.364,99			
536015006	Maquinaria y equipo	757.384	51.919,79			689.021,13	16.443,45			
536015007	Equipo médico y científico	21.700			21.699,90					
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	54.081					54.080,79			
536015009	Equipos de comunicación y	5.799.971	597.276,89		10.399,95	1.237.680,48	3.954.613,53			
536015010	Equipos de transporte, tracción y	4.550.280	17.679,48	99.837,66	3.486.688,50	775.254,17	170.819,70			
536015011	Equipos de comedor, cocina,	622.681					622.681,05			
536016	Propiedades, planta y equipo en	74.534.378			18.351.625,29	56.182.752,81				
536016002	Edificaciones	66.466.790			17.263.750,62	49.203.039,81				
536016005	Maquinaria y equipo	3.941.806			817.432,74	3.124.372,95				
536016006	Equipo médico y científico	20.015			11.895,09	8.120,07				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.395.509			258.546,84	1.136.961,99				
536016009	Equipos de transporte, tracción y	2.333.715				2.333.715,12				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en	376.543				376.542,87				
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS	51.730.175	47.407.001,58					3.916.038,18	407.134,75	
536605	Licencias	51.730.175	47.407.001,58					3.916.038,18	407.134,75	
536605001	Licencias	51.730.175	47.407.001,58					3.916.038,18	407.134,75	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	43.295.633					43.295.633,00			
5508	MEDIO AMBIENTE	43.295.633					43.295.633,00			
550801	Actividades de conservación	43.295.633					43.295.633,00			
550801001	Actividades de conservación	43.295.633					43.295.633,00			
57	OPERACIONES	8.298.229	312.990,00	2.279.984,00	-	-	5.705.255,00	-	-	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	8.298.229	312.990,00	2.279.984,00	-	-	5.705.255,00	-	-	
572080	Recaudos	8.298.229	312.990,00	2.279.984,00	-	-	5.705.255,00	-	-	
58	OTROS GASTOS	21.711.787	1.990.508,63	16.000,00		12.235.255,70		7.470.022,92		
5802	COMISIONES	16.000	16.000,00	16.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	16.000	16.000,00	16.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	16.000	16.000	16.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	21.695.787	1.990.508,63			12.235.255,70		7.470.022,92		
589017	Pérdidas en siniestros	7.470.023						7.470.022,92		
589017001	Pérdidas en siniestros	7.470.023						7.470.022,92		
589019	Pérdida por baja en cuentas de	14.225.764	1.990.508,63			12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no	681.061	681.061,41							
589019014	Equipo médico y científico	130.219				130.218,76				
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.921				1.201.920,88				
589019016	Equipos de comunicación y	9.114.436	1.309.447,22			7.804.988,97				
589019017	Equipos de transporte, tracción y	208.636				208.636,48				
589019018	Equipos de comedor, cocina,	2.889.491				2.889.490,61				
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.177.096.106	93.279.379.721,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.359.045.667,05	775.477.458,00	357.118.674,76	148.268.230,39	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.838.425.563	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	1.838.425.563	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.838.425.563	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
835511	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
835511001	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
8361	RESPONSABILIDADES EN	1.376.935.557	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	342.825.891,76	103.818.832,09	
836101	Internas	1.376.935.557	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	342.825.891,76	103.818.832,09	
836101001	Internas	1.376.935.557	-	-	-	235.895.215,00	694.395.618,00	342.825.891,76	103.818.832,09	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	96.177.096.106	93.279.379.721,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.359.045.667,05	775.477.458,00	357.118.674,76	148.268.230,39	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR	96.177.096.106	93.279.379.721,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.359.045.667,05	775.477.458,00	357.118.674,76	148.268.230,39	
891506	Bienes y derechos retirados	1.697.668.515	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	56.466.872,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	1.697.668.515	317.644.734,31	116.142.080,00	141.664.274,92	1.123.150.452,05	56.466.872,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	92.961.734.987	92.961.734.987,00							
891521	Responsabilidades en proceso	1.517.692.605	-	116.142.080,00	-	235.895.215,00	719.010.586,00	342.825.891,76	103.818.832,09	
891521001	Responsabilidades en proceso	1.517.692.605	-	116.142.080,00	-	235.895.215,00	719.010.586,00	342.825.891,76	103.818.832,09	
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
912004	Administrativos	62.700.980.167	62.700.980.166,60							

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	320102000	320102003	320102004	320102005	320102006	320102007	320102008	320102
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
912004001	Administrativos	62.700.980.167	62.700.980.166,60							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.257	147.294.999,64			1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00	-	
9325	BIENES APREHENDIDOS O	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785				217.702.000,00	49.522.785,00			
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.472	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.038.668.423	- 62.848.275.166,24			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
990505	Litigios y mecanismos alternativos	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de	- 62.700.980.167	- 62.700.980.166,60							
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR	- 2.337.688.257	- 147.294.999,64			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991590	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.472	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.472	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	

HERLY
 GARCIA
 DUARTE
 Elaboro
 Herly Garcia Duarte
 Contador PNN - TP 99806

Firmado digitalmente
 por HERLY GARCIA
 DUARTE
 Fecha: 2021.05.01
 00:54:42 -05'00'

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ GUAVITA
 Vo.Bo.
 Luz Myriam Enriquez
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

Firmado digitalmente por LUZ
 MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:43:57
 00:00'

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



**NOTAS MENSUALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
MARZO DE 2021 – MARZO DE 2020
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

31 DE MARZO DE 2021

BASE NORMATIVA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

Resolución 182 de mayo 19 de 2017: “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002”.

Numera 2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales:

“Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general. Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros”.

Para efecto de consulta de identificación, funciones de Fonam – PNN, bases de medición y presentación, juicios, estimaciones, resumen de políticas contables y descripción detallada de las operaciones de las cuentas contables, se tiene como referencia las Notas Anuales para éste caso a diciembre 31 de 2020, las cuales están conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación según Resolución 193 de diciembre 3 de 2020.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES PNN
MARZO DE 2021 – MARZO DE 2020

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **marzo de 2021 y marzo de 2020**.

Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos **en marzo de 2021**, en aras de brinda información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

NOTA 1 - SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS EN MARZO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	99.760.769.238,50	125.302.764.799,33	- 25.541.995.560,83	-20,38%
2	PASIVOS	24.135.416.879,57	20.917.436.271,25	3.217.980.608,32	15,38%
3	PATRIMONIO	73.411.412.892,97	97.260.235.320,51	-23.848.822.427,54	-24,52%
4	INGRESOS	9.656.430.921,02	15.067.130.848,10	- 5.410.699.927,08	-35,91%
5	GASTOS	7.442.491.455,06	7.943.099.748,53	- 500.608.293,47	-6,30%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	ene-21	ene-20	Variación anual	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	107.033.497,86	235.431.302	- 128.397.804,55	-54,54%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.509.151.047,94	115.416.462.250	-26.907.311.202,17	-23,31%
19	OTROS ACTIVOS	11.459.605.913,24	9.884.575.945	1.575.029.968,04	15,93%
24	CUENTAS POR PAGAR	5.617.882.617,91	11.869.360.376	- 6.251.477.758,18	-52,67%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.128.821.098,68	2.981.398.160	1.147.422.938,27	38,49%
27	PROVISIONES	14.247.808.129,00	6.970.015.889	7.277.792.240,00	104,42%
29	OTROS PASIVOS	3.886.265.066,56	6.995.786.633	- 3.109.521.566,00	-44,45%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.411.412.892,97	97.239.921.281	-23.828.508.387,54	-24,50%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	65.636.556,00	135.534.782	- 69.898.226,00	-51,57%
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	1.739.902.698,72	2.605.966.952	- 866.064.253,34	-33,23%
48	OTROS INGRESOS	16.610.673,00	65.345	16.545.328,00	25319,96%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.485.463.260,59	2.668.802.425	- 183.339.164,47	-6,87%
53	PROVISIONES	483.587.103,19	557.908.796	- 74.321.693,17	-13,32%
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	14.683.932,00	849.626	13.834.306,00	1628,28%
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.201.144.905,03	95.255.708.325	945.436.579,85	0,99%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.201.144.905,03	- 95.395.830.825	- 805.314.079,66	0,84%
91	PASIVOS CONTINGENTES	62.350.742.692,87	7.704.232.628	54.646.510.064,87	709,31%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.257	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 64.688.430.949,51	- 10.041.920.885	- 54.646.510.064,87	544,18%

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

NOTA 1.3 SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A NIVEL SUBCUENTA –
NOTAS EXPLICATIVAS:

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
110502	Caja menor	2.688.000,00	1.380.000,00	1.308.000,00	95%
111005	Cuenta corriente	2.134.268,02	79.152.526,20	- 77.018.258,18	-97%
130505	Retenciones en la fuente	-	125.598,00	- 125.598,00	-100%
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100%
131104	Sanciones	-	22.618.017,50	- 22.618.017,50	-100%
138421	Indemnizaciones	1.240.023,00	25.700.000,00	- 24.459.977,00	-95%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	87.723.570,00	16.659.287,78	71.064.282,22	427%
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 139.178.501,64	- 52.382.520,13	- 86.795.981,51	166%
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	1.380.000,00	2.900.000,00	210%
163504	Equipos de comunicación y computación	105.098.868,00	12.715.684,00	92.383.184,00	727%
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	0,28	- 0,28	-100%
163609	Equipos de transporte, tracción y elevación	186.020.801,00	81.626.801,00	104.394.000,00	128%
163707	Maquinaria y equipo	176.036.981,00	62.309.604,48	113.727.376,52	183%
163708	Equipo médico y científico	868.000,00	21.700.279,00	- 20.832.279,00	-96%
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	139.524.021,80	60.705.860,80	78.818.161,00	130%
163710	Equipos de comunicación y computación	75.198.199,00	665.890.520,02	- 590.692.321,02	-89%
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	380.755.299,29	159.406.732,00	221.348.567,29	139%
164023	Pozos	158.800.495,00	87.679.169,00	71.121.326,00	81%
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00	68.454.649,00	115.412.267,00	169%
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	105.302.804,00	100%
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	1.442.402,00	900.000,00	542.402,00	60%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	313.743.029,89	48.709.725,00	265.033.304,89	544%
167505	De tracción	80.441.325,49	7.707.361,00	72.733.964,49	944%
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	79.277.847,00	34.891.236,00	44.386.611,00	127%
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	435.365.750,92	- 350.441.679,92	-80%
168304	Redes, líneas y cables	-	105.302.804,00	- 105.302.804,00	-100%
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00	649.600,00	1.189.522,00	183%
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	448.497.289,25	- 339.619.104,45	-76%
168308	Equipos de comunicación y computación	-	3.021.820,00	- 3.021.820,00	-100%
168503	Redes, líneas y cables	- 52.622.046,02	-	- 52.622.046,02	100%
168513	BIENES MUEBLES EN BODEGA	- 20.207.234,01	- 1.805.678,96	- 18.401.555,05	1019%
168514	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	- 63.863.697,44	- 36.545.174,81	- 27.318.522,63	75%
169525	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 6.325.583,47	- 54.718.381,82	48.392.798,35	-88%
190501	Seguros	1.056.895.537,85	70.527.260,28	986.368.277,57	1399%
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	520.328,00	-	520.328,00	100%
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00	-	3.061.540.014,00	100%
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	293.646,00	5.879.057,00	- 5.585.411,00	-95%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	105.286.525,00	3.967.001,00	101.319.524,00	2554%
197507	Licencias	- 518.711.900,87	- 211.258.907,21	- 307.452.993,66	146%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** Movimientos de las cuentas de Nivel Central: Cuenta 034486845- Banco de Bogotá. - DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES GASTOS DE PERSONAL Y Cuenta 034486852 - Banco De Bogotá DGCPN UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARQUES NACIONALES NATURALES GASTOS GENERALES. El saldo total del efectivo es \$407.865. **DT Orinoquía:** Cuenta 198153694- Banco de Bogotá INVERSIÓN. Saldo \$1.726.403

Ver conciliaciones bancarias.

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020
- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020.
- **Cuenta 138421 – Indemnización:** Disminución significativa del periodo de enero de 2021 con respecto a enero de 2020. El saldo corresponde a DTAN \$1.240.023. valor generado por siniestro liquidado por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes.
- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Es la cuenta por cobrar con saldo significativo de las cuentas por cobrar respecto a incapacidades. Actualmente y seguido de un plan de mejoramiento se diligencia un informe con información de los datos de la incapacidad, liquidación incapacidad y datos del reintegro aplicado. En marzo se da un aumento registrando un saldo de \$14.620.633.

- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:**

EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP, Saldos a favor de PARQUES NACIONALES NATURALES generados por cruce de cuentas contrato 12290656 y 12290657. Pendiente revisión de gestión de cobro por parte del GRUPO DE PROCESOS CORPORATIVOS. Cobro 23 de noviembre de 2018 \$756.664.

PATRIMONIOS AUTONOMOS CREDICORP FIDUCIARIA S.A Pago acueducto realizado doble vez de acuerdo a información suministrada por la tesorería de nivel central (se realiza pago a EMPRESA DE ACUEDUCTO y a PROAMBIENTAL). Pendiente revisión y trazabilidad gestión de cobro de este valor \$1.654.860.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** A nivel de subcuenta se encuentran variaciones respecto a enero de la vigencia anterior en terrenos, otras edificaciones, equipo de construcción y maquinaria de equipo derivado de las operaciones de bienes de las Direcciones Territoriales y Nivel Central, soportado en el Software Neón de la Entidad.

La variación más significativa respecto al periodo anterior está dada por ajuste de valoración de propiedad, planta y equipo en la vigencia 2020, en virtud del desarrollo del plan de mejoramiento. Se creó un equipo interdisciplinario (Grupo de Infraestructura, Grupo de Procesos Corporativos, Grupo Gestión Financiera liderado por la Subdirección Administrativa y Financiera) y se realiza el análisis del costo y depreciación a diciembre

31 de 2017 de los bienes evaluados por la aseguradora a esa fecha, con el nuevo costo se realiza el recalcu de la depreciación 2018, 2019 y a noviembre 30 de 2020; ejercicio que fue revisado y analizado por las Direcciones Territoriales con un valor ajuste de **\$32.824.547.947** en las cuentas de propiedad, planta y equipo y patrimonio, y adicionalmente un ajuste en cuentas de resultado en la misma vigencia 2020 por valor de **\$1.080.909.661**.

SALDOS A MARZO 31 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A marzo 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta diferencias entre NEÓN y SIIF NACIÓN correspondiente a CONCESIÓN TAYRONA DTCARIBE - Reversión bienes registrados en SIIF al cerrar la vigencia 2020 por valor de \$ 626.585.800. No obstante la DT Caribe no presenta conciliación mensual de propiedad, planta y equipo al cierre de marzo dentro de los plazos estipulados, por lo que no se puede determinar la diferencia total entre NEÓN Y SIIF, toda vez que se encontraban realizando ajustes en NEÓN. La concesión operó el Parques Nacional hasta el día 05 de diciembre de 2019 y durante las vigencias 2019 - 2020 se dio el proceso de reversión de bienes afectos relacionados con la concesión. La DTCA realizó registro mediante comprobantes Nos. 69836, 69838, 69850, según Acta sin número de fecha 12 de febrero de 2021 para el cierre de vigencia 2020.

- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** Se presenta una variación significativa respecto a la vigencia anterior, dada por los convenios de Cooperación que principalmente se encuentran reconocidos los activos que han sido adquiridos resultado de la ejecución de los recursos de cada uno de los proyectos, pero que a la fecha de cierre de la vigencia no han sido formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación correspondiente registra valor de \$3.061.540.014 – KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO. No se registra actualización de información trimestral de convenios de cooperación según manual de políticas.
- **Cuenta 1900801 – recursos entregados en administración:** corresponden a los convenios de Cooperación que posee PNNC con Entidades que apoyan su misionalidad y que se encuentran pendientes de girar por parte de los administradores de los recursos. Estos recursos generalmente se encuentran consignados en cuentas bancarias administradas por Patrimonio Natural quien remite informes sobre el control de los recursos, adquisición de activos, cuentas por pagar, rendimientos y demás temas relacionados con cada uno de los proyectos que administran.

DT Caribe: \$ 554.571.162

- **Convenio marco 011-2015 UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA** presenta un saldo a diciembre 31 de 2020 por valor de \$18.367.178,00

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

- **Acuerdo específico 006 RESGUARDO INDIGENA ARHUACO DE LA SIERRA**, corresponde a convenio 006 de 2019, se realiza giro por \$19.268.000,00 en septiembre de 2019, orden de pago 24881320, 26411320 girando en febrero de 2020 para un total de \$48.170.000 de los cuales se han legalizado \$9.670.000. Presenta un saldo de \$38.500.000,00
- **RESGUARDO KOGUI MALAYO**. Presenta saldo de convenio 005 de 2018 por \$ 1.498.714,00. Respecto al convenio 004 de 2019 presenta saldo de \$64.030.000,00 y del convenio 005 de 2019 un valor de \$30.300.000,00. A diciembre 31 de 2020 presenta un saldo total de \$65.528.984,00.
- **CONSEJO COMUNITARIO DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA CUENCA DEL RIO TOLO Y ZONA COSTERA SUR**, se giró en el mes de octubre de 2020 por valor de \$83.200.000 mediante orden de pago 28166620 correspondiente a convenio 004-2020. Presenta saldo por valor de \$43.295.633,00.
- **ORGANIZACION WIWA YUGUMAIUN BUNKUANARRUA TAYRONA** acuerdo específico 003 de 2017 convenio marzo 006-2014 por valor de \$12.000.000,00 girado en noviembre de 2017.
- **FUNDACION ECOSISTEMAS DEL CARIBE**, convenio 005 de 2020 el cual presenta saldo por valor de \$366.175.000,00
- **CORPORACIÓN COLECTIVO DE ABOGADOS**. Se gira mediante orden de pago 324981920 \$36.000.000 correspondiente al convenio 006 de 2020. Presenta un saldo a diciembre 31 de 2020 un valor de \$54.000.000,00

DT Andes Occidentales \$25.000.000

- **RESGUARDO INDIGENA PAEZ DE GAITANA TOLIMA** con NIT 809.004.480 por valor de \$25.000.000 corresponde a convenio 001-2020.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
240102	Proyectos de inversion	345.439.207,75	1.312.046.049,67	- 966.606.841,92	-74%
240720	Recaudos por clasificar	24.335.425,90	125.988.477,47	- 101.653.051,57	-81%
240722	Estampillas	14.605.704,11	46.394.106,11	- 31.788.402,00	-69%
240790	Otros recursos a favor de terceros	533.992,00	1.915.103,00	- 1.381.111,00	-72%
242401	Aportes a fondos pensionales	24.249.935,00	3.235.765,00	21.014.170,00	649%
242402	Aportes a seguridad social en salud	34.143.368,00	14.802.898,00	19.340.470,00	131%
242406	Fondos de empleados	6.475.623,98	28.489.590,98	- 22.013.967,00	-77%
242407	Libranzas	39.162.114,00	15.000.512,00	24.161.602,00	161%
242411	Embargos judiciales	3.514.395,00	10.264.798,00	- 6.750.403,00	-66%
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	1.560.000,00	- 1.560.000,00	-100%
242490	Otros descuentos de nómina	30.523.244,00	467.093,00	30.056.151,00	6435%
243605	Servicios	3.560.817,00	19.862.626,00	- 16.301.809,00	-82%
243606	Arrendamientos	6.376.106,00	3.050.504,00	3.325.602,00	109%
243608	Compras	894.851,95	44.642.135,95	- 43.747.284,00	-98%
243626	Contratos de construcción	4.995,00	5.583.181,00	- 5.578.186,00	-100%
243690	Otras retenciones	-	2.022,00	- 2.022,00	-100%
244003	Impuesto predial unificado	-	32.219.000,00	- 32.219.000,00	-100%
249027	Viáticos y gastos de viaje	-	5.109.979,00	- 5.109.979,00	-100%
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	7.205.900,00	324.700,00	6.881.200,00	2119%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	391.865,00	-	391.865,00	100%
249050	Aportes al icbf y sena	16.800.300,00	757.800,00	16.042.500,00	2117%
249051	Servicios públicos	418.650,00	1.931.405,00	- 1.512.755,00	-78%
249055	Servicios	8.536.362,23	203.242.040,73	- 194.705.678,50	-96%
251107	Prima de navidad	623.803.226,77	306.463.765,26	317.339.461,51	104%
251111	Aportes a riesgos laborales	11.621.454,00	1.827.354,00	9.794.100,00	536%
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	55.336.565,00	23.411,00	55.313.154,00	236270%
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39.037.400,00	739.000,00	38.298.400,00	5182%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	19.195.800,00	975.420,00	18.220.380,00	1868%
270103	Administrativas	14.247.808.129,00	1.209.616.876,75	13.038.191.252,25	1078%

- **Cuenta 240790 – recursos a favor de terceros:** Disminución significativa comparado con el periodo anterior respecto a pago de impuesto de estampilla.
- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** No muestra variación significativa. Actualmente las Direcciones Territoriales y Nivel Central realizan registro manual mensual de las prestaciones sociales remitidos en el caso de nivel central por el Grupo de Gestión Humana y en las DTS por las oficinas que hacen sus veces de gestión humana.
- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** Se da una variación significativa entre el periodo de enero de 2021 y 2020. El aumento obedece a la revisión dada por la Oficina Asesora Jurídica de la calificación del riesgo de los procesos en contra de la entidad en la vigencia 2020. Es de resaltar el proceso más representativo a nombre de **NYDIA YINETH PINZÓN SÁNCHEZ - CC 52.729.388** por valor de **\$12.809.031.823**, acorde reparación es decir indemnización de perjuicios (daño material y moral). Es de anotar que el proceso Se perdió en primera instancia y se encuentra apelado – fallecimiento de una persona en parque OTUM QUIMBAYA acorde a lo informado por la Oficina Asesora Jurídica. En enero no se presentan movimientos de inclusiones, exclusiones o indexaciones por lo tanto el valor

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

continúa siendo el mismo al cierre de la vigencia 2020, \$14.247.808.129. Cabe anotar que el valor se encuentra debidamente soportado en información de EKOGUI remitido por la OAJ.

- **Cuenta 299002 – Otros Pasivos Diferidos:** No se refleja cambios significativos. El saldo que es el mismo al cierre de la vigencia corresponde a operaciones de convenios de cooperación \$ 3.886.265.066,56 junto con los registros en las cuentas del activo.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.296.746.049,04	- 17.802.867.201,44	- 32.493.878.847,60	183%

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: Disminución respecto a la vigencia anterior, esta cuenta tiene movimiento automático acorde al resultado del ejercicio. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. En marzo se da un ajuste en el patrimonio a nivel consolidado, por valor de \$5.422.025 por la DT Pacífico, DT Andes Nororientales y DT Amazonía.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	-	33.000.000,00	100%
442808	Donaciones	333.756.097,00	1.159.572.382,00	- 825.816.285,00	-71%
480826	Recuperaciones	147.813.093,00	465.684.398,33	- 317.871.305,33	-68%
480828	Indemnizaciones	-	1.184.099,79	- 1.184.099,79	-100%
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos	2.142.995,00	19.581.419,00	- 17.438.424,00	-89%

Operaciones interinstitucionales: En este concepto se registran los fondos recibidos de la Dirección Tesoro Nacional para funcionamiento y para Inversión y Operaciones sin flujo de Efectivo.

Fondos recibidos: Representa el valor de los recursos recibidos por la entidad en efectivo y equivalentes al efectivo, o compensados con recursos administrados por la tesorería centralizada, cuando la entidad es del mismo nivel, para gastos de funcionamiento, servicio de la deuda e inversión. Así mismo, incluye el valor de los reintegros de estos recursos a las tesorerías centralizadas efectuados dentro del período contable en que los fondos fueron recibidos.

Operaciones sin flujo de efectivo: Representa el valor de las operaciones realizadas entre entidades para cancelar derechos y obligaciones, sin que exista flujo de efectivo. Dentro de éstas operaciones, se encuentran las cuentas de cruce de cuentas.

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
510103	Horas extras y festivos	2.045.332,00	6.022.855,00	- 3.977.523,00	-66%
510119	Bonificaciones	186.974.959,87	107.596.280,94	79.378.678,93	74%
510123	Auxilio de transporte	85.929.773,00	44.480.929,00	41.448.844,00	93%
510201	Incapacidades	-	31.981,00	- 31.981,00	-100%
510790	Otras primas	46.662.645,00	28.396.129,00	18.266.516,00	64%
510795	Otras prestaciones sociales	-	19.601.476,88	- 19.601.476,88	-100%
510807	Gastos de viaje	100.000,00	3.479.040,00	- 3.379.040,00	-97%
510808	Remuneración electoral	-	387.480,00	- 387.480,00	-100%
510810	Viáticos	15.655.496,00	85.345.238,00	- 69.689.742,00	-82%
511114	Materiales y suministros	349.803,00	197.050.028,06	- 196.700.225,06	-100%
511115	Mantenimiento	84.641.043,05	52.291.711,37	32.349.331,68	62%
511118	Arrendamiento operativo	420.914.341,03	1.084.256.876,01	- 663.342.534,98	-61%
511119	Viáticos y gastos de viaje	14.922.959,00	200.792.650,00	- 185.869.691,00	-93%
511120	Publicidad y propaganda	-	774.960,00	- 774.960,00	-100%
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	334.600,00	2.044.300,00	- 1.709.700,00	-84%
511125	Seguros generales	369.763.392,40	36.308.599,72	333.454.792,68	918%
511146	Combustibles y lubricantes	20.392.510,41	132.370.211,00	- 111.977.700,59	-85%
511148	Servicio de reclutamiento	-	503.796,00	- 503.796,00	-100%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	54.408.540,49	15.315.596,94	39.092.943,55	255%
511154	Organización de eventos	-	28.737.500,00	- 28.737.500,00	-100%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	127.800,00	- 127.800,00	-100%
511178	Comisiones	-	34.902.757,00	- 34.902.757,00	-100%
511190	Otros gastos generales	223.400,00	860.200,00	- 636.800,00	-74%
536013	BIENES MUEBLES EN BODEGA	16.758.909,08	507.980,09	16.250.928,99	3199%
536014	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	17.610.305,22	1.768.302,79	15.842.002,43	896%
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	12.871.222,29	41.284.314,38	- 28.413.092,09	-69%
536605	Licencias	51.730.174,51	190.945.527,10	- 139.215.352,59	-73%
536803	Administrativas	-	762.489.861,08	- 762.489.861,08	-100%
550801	Actividades de conservación	43.295.633,00	-	43.295.633,00	100%
550890	Otros gastos en medio ambiente	-	32.500.000,00	- 32.500.000,00	-100%
572080	Recaudos	8.298.229,00	849.626,00	7.448.603,00	877%
589017	Pérdidas en siniestros	7.470.022,92	172.953.767,48	- 165.483.744,56	-96%

Las cuentas de gasto en su mayoría tienen aumento acorde a las necesidades de la entidad y asignación de presupuesto, afectados de manera automática vía cadena presupuestal, acorde a la asignación del PAC.

NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
812004	Administrativas	-	140.122.500,19	- 140.122.500,19	-100%
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	-	140.122.500,19	140.122.500,19	-100%
912004	Administrativos	62.700.980.166,60	5.309.952.283,47	57.391.027.883,13	1081%
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN	62.700.980.166,60	5.309.952.283,47	57.391.027.883,13	1081%

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** Procesos en contra de la entidad con calificación de riesgo MEDIA, BAJA por valor de \$62.700.980.166,60. No hubo cambios significativos a marzo 31 de 2021. Respecto a la vigencia anterior acorde a la revisión realizada por la Oficina Jurídica según observación de Contraloría respecto a la calificación de riesgo de los procesos a diciembre 31 de 2019 e inclusión de procesos con riesgo medio y bajo en la vigencia 2020. Se incluye el proceso representativo de CARLOS ANTONIO

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

RIVADENEIRA NEIRA por valor de **\$38.342.245.908,74** RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA.

NOTA 1.4 - CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES: Acorde a la guía para la elaboración de notas a los informes financieros y contables mensuales de la Resolución 182 de 2017, se muestra a continuación los cambios en las políticas contables acontecidos en MARZO de 2021, así:

MARZO DE 2021		
CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	SI/NO	OBSERVACIÓN
Se han presentado cambios en las políticas contables	NO	
Se han presentado corrección de errores	SI	NOTA 1.3.2 PATRIMONIO
Se tienen inventarios Han ocurrido cambios en el valor neto realizable?	NO	
Se han presentado adquisiciones de propiedad, planta y equipo?	SI	CONCILIACION PPYE NEON VS CONTABLE
Se han presentado disposiciones de activos?	NO	
Se han realizado pago de litigios?	N/A	
Se han presentado ingresos o gastos inusuales	NO	
Se han presentado cambios en las estimaciones contables?	NO	
Se han presentado otros hechos económicos	SI	NOTA 2

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A MARZO 31 DE 2021:

NOTA 2.1 CONVENIOS PENDIENTES DE LEGALIZAR VIGENCIAS ANTERIORES

- **Cuenta 190801 – Recursos entregados en administración:** Acorde a la Nota 1.3.1 Activos se detalla los convenios de vigencias anteriores, pendientes de legalización a la fecha, así:
DT Caribe: \$ 554.571.162
DT Andes Occidentales \$25.000.000

NOTA 2.2 DETERIORO:

- No se realizó el cálculo de deterioro con corte a marzo 31 de 2021 de las cuentas por cobrar, acorde al manual de políticas de parques GRFN_MN_01 V3 de diciembre 28 de 2020 y cargado al Sistema de Gestión integrado de información financiera el 15 de enero de 2021, se estableció realizarlo de manera trimestral, para lo cual se deberá suministrar al área de contabilidad el informe mensual, con la información detallada de los derechos a favor de

la entidad, tales como, origen de cartera (tipo de ingreso), datos del deudor, fecha de vencimiento de la deuda, valor recuperación de cartera, entre otros. El día 29 de abril se remite la información a contabilidad de deterioro la cual será tomada en cuenta para el cierre de abril. Respecto a las Direcciones Territoriales no se realizó el cálculo de deterioro de cuentas por cobrar. Se deberá incluir para el cierre de abril.

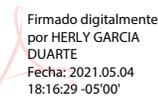
NOTA 2.3 CONVENIOS DE COOPERACIÓN:

- No se registró información al cierre del trimestre de las operaciones de Convenios de Cooperación con KFW y patrimonio natural acorde a las políticas contables de la entidad. La Oficina Asesora de Planeación remite información de manera extemporánea el día de cierre en SIIF abril 16 de manera incompleta y no acorde con los formatos establecidos. Cabe anotar que según políticas se debe remitir la información el día 8 calendario como máximo. Se deberá tener en cuenta para el cierre de abril en el mes de mayo.

NOTA 2.4 NOTAS MESUALES DTS:

- Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de marzo. Las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe, presentan la información contable de estados financieros y notas de manera extemporánea (29 de abril), Dentro de las actividades del plan de control interno contable se realizará mesa de trabajo con las DTS a fin de abordar notas mensuales y conciliaciones contables.

HERLY
GARCIA
DUARTE



Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.04
18:16:29 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

Contador Parques Nacionales Naturales de Colombia
Contador Público T.P 99806 – T

Nota 1: Hace parte integral de las Notas, los Estados Financieros consolidados firmados y certificados y los Estados Financieros firmados y certificados, así como las Notas a los mismos, de las Direcciones Territoriales a marzo 31 de 2021.



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

Certificación de Estados Financieros

Los suscritos **PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ**, Representante legal y **HERLY GARCÍA DUARTE**, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución No 706 de 2016 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de la Información Financiera de la SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACIÓN DEL MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM reflejan los hechos económicos de la Entidad con corte **a 31 de marzo de 2021**, y que a su vez:

- a) los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información;
- b) la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedido por la Contaduría General de la Nación;
- c) se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y
- d) se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide en la ciudad de Bogotá, a los treinta (30) días del mes abril de 2021.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07
11:07:50 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.01
00:55:42 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
C.C. 52.764.997
CONTADOR PNN
TARJETA PROFESIONAL 99806 - T

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:22:58 -05'00'

Vo. Bo. NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:22:47 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		mar-21	mar-20		mar-21	mar-20
ACTIVO				PASIVO		
	CORRIENTE	12.258.615.130	3.411.343.256	CORRIENTE	1.664.212.671	3.943.875.256
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.809.645.906	524.457.208	24	Cuentas por pagar	1.663.978.555
1110	Depósitos en instituciones financieras	1.809.645.906	524.457.208	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	528.176.058
13	Cuentas por cobrar	9.949.848.402	2.614.736.983	2407	Recursos a favor de terceros	965.480.302
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	9.145.668.080	2.529.010.457	2424	Descuentos de nomina	33.200
1316	Venta de bienes	3.783.005	6.516.321	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.915.917
1317	Prestación de Servicios			2445	Impuesto al valor agregado - IVA	165.149.130
1323	Acuerdos de concesión			2490	Otras cuentas por pagar	1.223.947
1384	Otras cuentas por cobrar	1.019.985.496	394.287.382			
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-219.588.179	-315.077.177	29	Otros pasivos	234.116
19	Otros activos	499.120.822	272.149.065	2910	Ingresos recibidos por anticipado	234.116
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	499.120.822	272.149.065			
	NO CORRIENTE	23.111.258.460	22.037.438.441		TOTAL PASIVO	1.664.212.671
15	Inventarios	122.113.051	120.539.866			3.943.875.256
1510	Mercancías en existencia	122.113.051	120.539.866			
16	Propiedades, planta y equipo	3.217.176.709	2.110.895.979			
1605	Terrenos	113.043.140	1.756.000			
1610	Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000			
1635	Bienes muebles en bodega					
1640	Edificaciones	873.706.044	160.701.531			
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301			
1655	Maquinaria y equipo	226.983.972	86.760.958			
1660	Equipo médico y científico	232.173.552	226.521.052			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757			
1670	Equipos de comunicación y computación	502.664.291	418.349.119			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.219.637.310	1.987.509.037			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	31.697.752	31.697.752			
1683	Propiedad, Planta y Equipo en Concesión	91.154.000				
1685	Depreciación acumulada	-1.328.011.413	-1.090.069.851			
1695	Deterioro acumulado de propiedad, planta y equipo	-2.860.997				
19	Otros activos	19.771.968.700	19.806.002.597			
1906	Avances y anticipos entregados	8.466.608	833.608			
					TOTAL PATRIMONIO	33.705.660.919
						21.504.906.441

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		mar-21	mar-20			mar-21	mar-20
1908	Recursos entregados en administración	19.711.362.472	19.509.728.989				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización Intangibles	-5.615.041					
	TOTAL ACTIVO	35.369.873.590	25.448.781.697		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	35.369.873.590	25.448.781.697
	Cuentas de Orden Deudoras				Cuentas de Orden Acreedoras		
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.230.244.668	1.133.857.446	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.475.875.105	-9.080.977.238	99	Acreedoras por contra (db)	-1.631.295	-1.631.295
	TOTAL DEUDORAS	0	0		TOTAL ACREEDORAS	0	0

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Fonam - PNNC de Nivel Central y Direcciones Territoriales.

Nota: Para efectos de presentación de este informe contable se refleja un incremento en el activo en la cuenta 1908 - Recursos entregados en Administración, teniendo en cuenta las operaciones que se realizan en SIIF Nación entre las PCI de Subcuenta FONAM - Parques y Subcuenta FONAM - Ministerio de Ambiente relacionadas con las operaciones de la Cuenta Única Nacional CUN.

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07 11:09:42 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:23:15 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:23:19 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.03 04:23:17 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
 CONTADOR T.P 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		mar-21	mar-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes		15.428.361
4204	Productos Manufacturados		15.428.361
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	4.911.259.593	2.003.875.463
4110	Tasas	4.911.376.593	2.003.875.463
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes		13.800.694
6210	Bienes Comercializados		13.800.694
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	458.802.458	664.997.629
5108	Gastos de personal diversos	180.668.223	240.001.416
5111	Generales	278.134.235	424.996.213
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	83.029.886	64.374.646
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	78.216.994	64.374.646
5366	Amortización de activos intangibles	4.812.892	
55	Gasto Publico Social	122.798.462	16.000.000
5508	Medio Ambiente	122.798.462	16.000.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		4.246.628.787	1.260.130.855
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	18.899.991	56.379.364
4802	Financieros		
4808	Ingresos Diversos	18.899.991	56.379.364
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro		
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	312.005.518	32.573.074
5802	Comisiones	205.000.000	12.369.104
5890	Gastos Diversos	106.798.518	20.203.970
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		- 293.105.527	23.806.291

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	mar-21	mar-20
TOTAL INGRESOS	4.930.159.584	2.075.683.189
TOTAL COSTOS	-	13.800.694
TOTAL GASTOS	976.636.324	777.945.349
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3.953.523.259	1.283.937.146

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIIF Nación Fonam - Parques de Nivel Central y Direcciones Territoriales.

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente por PEDRO
ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.05.07 11:10:48 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.05.05
18:22:38 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ
MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
Fecha: 2021.05.03 22:23:49 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.01
01:09:33 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/03/2021 - 31/03/2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	TOTAL PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE MARZO DE 2021	6.966.548.265	22.786.069.394			29.752.617.659
Ajustes Capital Fiscal en marzo de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en marzo de 2021		-480.000			-480.000
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO FEBRERO 2021	6.966.548.265	22.785.589.394			29.752.137.659
Resultado del Ejercicio a marzo de 2021 -(Estado de Resultados)			3.953.523.259		3.953.523.259
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2021	6.966.548.265	22.785.589.394	3.953.523.259		33.705.660.919
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2020	6.966.548.265	13.254.421.030	1.283.937.146		21.504.906.441

Fuente: Reporte Saldos y Movimientos SIF Nación Fonam - PNN Consolidado.

PEDRO
 ORLANDO
 MOLANO
 PEREZ

Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.05.07 11:11:33 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
 WILCHES
 QUINTANA

Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.05.05 18:23:38 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

LUZ MYRIAM
 ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:24:19 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

HERLY
 GARCIA
 DUARTE

Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.01 01:10:19 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1	ACTIVOS	15.830.978.375	11.759.494.307,75	194.925.198,14	1.014.591.649,68	314.923.449,54	412.892.812,24	463.312.427,79	293.470.279,59	1.377.368.249,96
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.809.645.906	1.809.645.906,05							
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.809.645.906	1.809.645.906,05							
111005	Cuenta corriente	1.809.645.906	1.809.645.906,05							
111005001	Cuenta corriente	1.809.645.906	1.809.645.906,05							
13	CUENTAS POR COBRAR	9.949.848.402	9.949.848.401,70							
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS N	9.145.668.080	9.145.668.079,81							
131101	Tasas	1.267.990.886	1.267.990.886,40							
131101001	Tasas	1.267.990.886	1.267.990.886,40							
131102	Multas y sanciones	7.258.892.161	7.258.892.160,80							
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.161	7.258.892.160,80							
131118	Licencias	555.135.654	555.135.654,00							
131118001	Licencias	555.135.654	555.135.654,00							
131145	Derechos de explotación no relacionados	63.649.379	63.649.378,61							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con	63.649.379	63.649.378,61							
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005,00							
131606	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005,00							
131606001	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005,00							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.496	1.019.985.495,89							
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.496	1.019.985.495,89							
138439001	Arrendamiento operativo	1.019.985.496	1.019.985.495,89							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	219.588.179	219.588.179,00							
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	5.638.227	5.638.227,00							
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	5.638.227	5.638.227,00							
138690	Otras cuentas por cobrar	213.949.952	213.949.952,00							
138690001	Otras cuentas por cobrar	213.949.952	213.949.952,00							
15	INVENTARIOS	122.113.051	-	122.113.051,19						
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	122.113.051	-	122.113.051,19						
151022	Productos artesanales	122.113.051	-	122.113.051,19						
151022001	Productos artesanales	122.113.051	-	122.113.051,19						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.217.176.709	20.672.526,92	951.357.789,68	222.770.393,54	253.714.288,24	290.845.170,79	143.286.719,59	1.334.529.819,96	
1605	TERRENOS	113.043.140		111.287.140,00				1.756.000,00		
160502	Rurales	113.043.140		111.287.140,00				1.756.000,00		
160502001	Rurales	113.043.140		111.287.140,00				1.756.000,00		
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000			13.350.000,00					
161001	De trabajo	13.350.000			13.350.000,00					
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000			13.350.000,00					
1640	EDIFICACIONES	873.706.044		755.977.672,00		20.000.000,00	13.516.641,00		84.211.730,83	
164001	Edificios y casas	116.793.384		16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83	
164001001	Edificios y casas	116.793.384		16.965.012,00		20.000.000,00	13.516.641,00		66.311.730,83	
164090	Otras edificaciones	756.912.660		739.012.660,00					17.900.000,00	
164090001	Otras edificaciones	756.912.660		739.012.660,00					17.900.000,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301						67.697.301,00		
164501	Plantas de generación	67.697.301						67.697.301,00		
164501001	Plantas de generación	67.697.301						67.697.301,00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	226.983.972	20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00		140.016.522,74	
165501	Equipo de construcción	178.610.249	20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00		91.642.800,00	
165501001	Equipo de construcción	178.610.249	20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00		91.642.800,00	
165511	Herramientas y accesorios	24.683.072							24.683.071,74	
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.072							24.683.071,74	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651							23.690.651,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651							23.690.651,00	
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.552	19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96	
166002	Equipo de laboratorio	232.173.552	19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96	
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.552	19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175.941.757	4.228.918,48	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00		74.123.111,34	
166501	Muebles y enseres	167.841.757	4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00		71.223.111,34	
166501001	Muebles y enseres	167.841.757	4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00		71.223.111,34	
166502	Equipo y máquina de oficina	8.100.000			5.200.000,00				2.900.000,00	
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000			5.200.000,00				2.900.000,00	

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Mar.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34 -02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUT	502.664.291		172.921.543,50		22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	261.276.748,28
167001	Equipo de comunicación	191.719.787		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167001001	Equipo de comunicación	191.719.787		4.097.529,00		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167002	Equipo de computación	310.944.504		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
167002001	Equipo de computación	310.944.504		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	2.219.637.310			92.350.760,00	234.038.876,00	220.744.075,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.139.009.098,00
167502	Terrestre	1.612.139.769			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167502001	Terrestre	1.612.139.769			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167504001	Marítimo y fluvial	586.050.325			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167505	De tracción	9.400.000						9.400.000,00		
167505001	De tracción	9.400.000						9.400.000,00		
167590	Otros equipos de transporte, tracción y el	12.047.216					9.111.116,00	2.936.100,00		
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y eleva	12.047.216					9.111.116,00	2.936.100,00		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPE	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CO	91.154.000					91.154.000,00			
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000					91.154.000,00			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000					91.154.000,00			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIE	1.328.011.413	- 197.169.400,06	- 56.257.682,39	- 106.399.904,82	- 114.384.767,76	- 222.971.878,21	- 49.682.712,41	- 581.145.067,19	
168501	Edificaciones	57.408.108	- 10.093.677,68	-	-	- 11.166.665,00	- 5.088.014,65	-	- 31.059.750,81	
168501001	Edificios y casas	53.384.480	- 6.070.049,35	-	-	- 11.166.665,00	- 5.088.014,65	-	- 31.059.750,81	
168501028	Otras edificaciones	4.023.628	- 4.023.628,33	-	-	-	-	-	-	
168504	Maquinaria y equipo	63.335.802	- 17.308.608,70	-	- 1.208.616,67	- 877.530,26	- 23.477.788,10	- 8.537.347,27	- 11.925.911,35	
168504001	Equipo de construcción	48.216.092	- 17.308.608,70	-	- 1.208.616,67	- 877.530,26	- 23.477.788,10	-	- 5.343.547,91	
168504009	Herramientas y accesorios	1.253.091	-	-	-	-	-	-	- 1.253.090,54	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	5.329.273	-	-	-	-	-	-	- 5.329.272,90	
168504016	Otra maquinaria y equipo	8.537.347	-	-	-	-	-	- 8.537.347,27	-	
168505	Equipo médico y científico	109.080.533	- 14.482.270,08	-	- 412.945,10	-	-	-	- 94.185.317,45	
168505002	Equipo de laboratorio	109.080.533	- 14.482.270,08	-	- 412.945,10	-	-	-	- 94.185.317,45	
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	70.443.608	- 4.228.918,48	- 7.911.043,87	- 19.518.909,35	- 695.526,20	- 17.408.007,01	-	- 20.681.203,51	
168506001	Muebles y enseres	63.043.900	- 4.228.918,48	- 7.911.043,87	- 14.318.909,35	- 695.526,20	- 17.408.007,01	-	- 18.481.495,55	
168506002	Equipo y máquina de oficina	7.399.708	-	-	- 5.200.000,00	-	-	-	- 2.199.707,96	
168507	Equipos de comunicación y computación	281.862.955	- 161.149.602,80	-	- 3.640.756,42	- 4.367.582,04	- 14.501.362,27	- 6.694.546,25	- 91.509.104,98	
168507001	Equipo de comunicación	64.868.521	- 1.816.566,74	-	- 1.583.965,44	- 4.147.989,71	- 6.369.058,56	- 2.947.143,56	- 48.003.797,19	
168507002	Equipo de computación	216.994.434	- 159.333.036,06	-	- 2.056.790,98	- 219.592,33	- 8.132.303,71	- 3.747.402,69	- 43.505.307,79	
168508	Equipos de transporte, tracción y elevació	715.432.538	- 38.252.960,84	- 67.331.580,45	- 88.492.525,71	- 160.636.202,91	- 34.450.818,89	- 326.268.449,61		
168508002	Terrestre	507.633.488	- 31.767.236,64	- 52.431.986,90	- 35.068.684,99	- 46.536.838,18	- 29.692.721,38	- 312.136.020,01		
168508004	Marítimo y fluvial	191.607.326	- 6.485.724,20	- 14.899.593,55	- 45.217.776,71	- 106.113.704,71	- 4.758.097,51	- 14.132.429,60		
168508005	De tracción	5.573.843	-	-	-	-	- 5.573.842,66	-		
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y eleva	10.617.881	-	-	-	- 8.206.064,01	- 2.411.817,36	-		
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y	21.245.126	-	-	- 10.908.056,36	- 2.961.237,17	- 1.860.503,27	-	- 5.515.329,48	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	21.245.126	-	-	- 10.908.056,36	- 2.961.237,17	- 1.860.503,27	-	- 5.515.329,48	
168510	Semovientes y plantas	3.379.040	-	-	- 3.379.040,47	-	-	-	-	
168510001	Semovientes de trabajo	3.379.040	-	-	- 3.379.040,47	-	-	-	-	
168516	Propiedades, planta y equipo en concesió	5.823.701	-	-	-	- 5.823.701,38	-	-	-	
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcció	5.823.701	-	-	-	- 5.823.701,38	-	-	-	
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDA	2.860.997	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	2.860.997	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-	
169512002	Terrestre	2.860.997	-	-	-	-	-	- 2.860.997,00	-	
19	OTROS ACTIVOS	732.194.307	- 52.139.620,03	63.233.860,00	92.153.056,00	159.178.524,00	172.467.257,00	150.183.560,00	42.838.430,00	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR AN	499.120.822	-	63.233.860,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	149.349.952,00	35.205.430,00	
190514	Bienes y servicios	499.120.822	-	63.233.860,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	149.349.952,00	35.205.430,00	
190514001	Bienes y servicios	499.120.822	-	63.233.860,00	92.153.056,00	159.178.524,00	-	149.349.952,00	35.205.430,00	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8.466.608	-	-	-	-	-	833.608,00	7.633.000,00	
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608	-	-	-	-	-	833.608,00	-	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608	-	-	-	-	-	833.608,00	-	
190604	Anticipo para adquisición de bienes y serv	7.633.000	-	-	-	-	-	-	7.633.000,00	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	7.633.000	-	-	-	-	-	-	7.633.000,00	

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Mar.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801	En administración	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
190801001	En administración	172.467.257	-	-	-	-	-	172.467.257,00	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007	Licencias	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
197007001	Licencias	57.754.661	-	57.754.661,00	-	-	-	-	-	-
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.615.041	-	5.615.040,97	-	-	-	-	-	-
197507	Licencias	5.615.041	-	5.615.040,97	-	-	-	-	-	-
197507001	Licencias	5.615.041	-	5.615.040,97	-	-	-	-	-	-
2	PASIVOS	1.664.212.671	1.122.504.809,64	239.204.852,40	11.874.860,00	3.802.926,00	377.954,00	285.870.196,00	5.354,00	571.719,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.663.978.555	1.122.270.693,64	239.204.852,40	11.874.860,00	3.802.926,00	377.954,00	285.870.196,00	5.354,00	571.719,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS N.º 1	528.176.058	525.956,92	230.480.579,40	11.718.275,00	3.694.089,00	200,00	281.754.758,00	-	2.200,00
240101	Bienes y servicios	136.537.076	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240101001	Bienes y servicios	136.537.076	-	-	-	3.694.089,00	-	132.842.987,00	-	-
240102	Proyectos de inversión	391.638.982	525.956,92	230.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	148.911.771,00	-	2.200,00
240102001	Proyectos de inversión	391.638.982	525.956,92	230.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	148.911.771,00	-	2.200,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	965.480.302	955.371.658,77	7.252.226,00	-	48.907,00	338.106,00	2.467.268,00	507,00	1.629,00
240706	Cobro cartera de terceros	5.730.228	-	5.730.228,00	-	-	-	-	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	5.730.228	-	5.730.228,00	-	-	-	-	-	-
240720	Recaudos por clasificar	955.906.953	955.371.658,77	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	955.906.953	955.371.658,77	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	3.667.340	-	1.346.217,00	-	48.907,00	338.106,00	1.931.974,00	507,00	1.629,00
240722002	Retención estampilla pro unal y otras univers	1.346.095	-	1.346.095,00	-	-	-	-	-	-
240722003	Estampillas	2.321.245	-	122,00	-	48.907,00	338.106,00	1.931.974,00	507,00	1.629,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	175.781	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407	Libranzas	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	3.915.917	-	1.472.047,00	156.585,00	59.930,00	6.448,00	1.648.170,00	4.847,00	567.890,00
243603	Honorarios	40	-	-	-	-	-	-	-	40,00
243603001	Retenido	40	-	-	-	-	-	-	-	40,00
243605	Servicios	1.805.732	-	857.029,00	-	-	-	915.943,00	-	32.760,00
243605001	Retenido	13.501.414	-	12.552.711,00	-	-	-	915.943,00	-	32.760,00
243605002	Pagado (db)	11.695.682	-	11.695.682,00	-	-	-	-	-	-
243606	Arrendamientos	163.099	-	-	-	-	-	-	-	163.099,00
243606001	Retenido	163.099	-	-	-	-	-	-	-	163.099,00
243608	Compras	28.880	-	659,00	-	27.353,00	-	868,00	-	-
243608001	Retenido	15.143.298	-	15.115.077,00	-	27.353,00	-	868,00	-	-
243608002	Pagado (db)	15.114.418	-	15.114.418,00	-	-	-	-	-	-
243615	Rentas de trabajo	7.649	-	924,00	-	-	6.000,00	-	-	725,00
243615001	Retenido	455.751	-	449.026,00	-	-	6.000,00	-	-	725,00
243615002	Pagado (db)	448.102	-	448.102,00	-	-	-	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas retenido.	894.574	-	611.209,00	-	31.182,00	-	228.841,00	-	23.342,00
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	26.458.629	-	26.175.264,00	-	31.182,00	-	228.841,00	-	23.342,00
243625002	Pagado - a responsables del regimen común	25.564.055	-	25.564.055,00	-	-	-	-	-	-
243626	Contratos de construcción	418	-	-	-	-	-	418,00	-	-
243626001	Retenido	5.730.646	-	5.730.228,00	-	-	-	418,00	-	-
243626002	Pagado (db)	5.730.228	-	5.730.228,00	-	-	-	-	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	1.015.525	-	2.226,00	156.585,00	1.395,00	448,00	502.100,00	4.847,00	347.924,00
243627001	Retenido	10.671.009	-	9.657.710,00	156.585,00	1.395,00	448,00	502.100,00	4.847,00	347.924,00
243627002	Pagado (db)	9.655.484	-	9.655.484,00	-	-	-	-	-	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	165.149.130	165.149.130,46	-	-	-	-	-	-	-
244501	Venta de bienes	317.651	317.651,00	-	-	-	-	-	-	-
244501001	Venta de bienes	317.651	317.651,00	-	-	-	-	-	-	-
244502	Venta de servicios	170.731.479	170.731.479,46	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	170.731.479	170.731.479,46	-	-	-	-	-	-	-
244580	Valor pagado (db)	5.900.000	5.900.000,00	-	-	-	-	-	-	-
244580001	Valor pagado (db)	5.900.000	5.900.000,00	-	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.223.947	1.223.947,49	-	-	-	-	-	-	-

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
249040	Saldos a favor de beneficiarios	1.223.947	1.223.947,49							
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	1.223.947	1.223.947,49							
29	OTROS PASIVOS	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007	Ventas	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007002	Ventas de servicios	234.116	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
3	PATRIMONIO	29.752.137.659	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GO	29.752.137.659	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.295.538.895,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506	Capital fiscal	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506001	Capital fiscal nación	6.966.548.265	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	22.785.589.394	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,45	- 3.835.174.540,59	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.808.649.989,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.156	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.899.272.744,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	26.385.347.765	57.600.511.888,61	- 3.292.823.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.904.772.440,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901002	Corrección de errores de un periodo contable	348.718.971	58.778.667,15	- 295.440.000,00			5.499.696,00			
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362	141.098.362,00							
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.392.137.761	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.559.545,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.288.181.997,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661	24.101.911.055,69	- 3.370.205.048,75	- 1.554.936.297,45	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.285.316.890,29	- 4.102.190.187,73	- 8.030.268.344,84
310902002	Corrección de errores de un periodo contable	69.593.900	2.554.545,00		- 8.623.247,89			- 2.865.106,87		83.636.800,00
4	INGRESOS	4.930.159.584	4.912.019.346,60							18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	4.911.259.593	4.911.259.592,60							
4110	NO TRIBUTARIOS	4.911.376.593	4.911.376.592,60							
411001	Tasas	1.244.640.683	1.244.640.683,00							
411001001	Tasas	1.244.640.683	1.244.640.683,00							
411046	Licencias	2.767.039.393	2.767.039.393,48							
411046001	Licencias	2.767.039.393	2.767.039.393,48							
411061	Contribuciones	899.696.516	899.696.516,00							
411061001	Contribuciones	899.696.516	899.696.516,00							
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 117.000	- 117.000,00							
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 117.000	- 117.000,00							
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 117.000	- 117.000,00							
48	OTROS INGRESOS	18.899.991	759.754,00							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	18.899.991	759.754,00							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	759.754	759.754,00							
480817001	Arrendamientos operativos	759.754	759.754,00							
480826	Recuperaciones	18.140.237								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237								18.140.237,00
5	GASTOS	976.636.324	207.000,00	237.552.600,49	38.829.276,14	142.997.273,08	76.715.916,25	98.185.879,55	108.734.769,79	273.413.608,85
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	458.802.458		25.658.169,00	32.308.979,00	14.705.264,00	69.375.125,68	89.007.894,00	104.980.000,00	122.767.026,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	180.668.223				7.495.361,00	67.621.716,00	40.466.448,00		65.084.698,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	180.353.956				7.495.361,00	67.621.716,00	40.466.448,00		64.770.431,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	180.353.956				7.495.361,00	67.621.716,00	40.466.448,00		64.770.431,00
510810	Viáticos	314.267								314.267,00
510810001	Viáticos	314.267								314.267,00
5111	GENERALES	278.134.235		25.658.169,00	32.308.979,00	7.209.903,00	1.753.409,68	48.541.446,00	104.980.000,00	57.682.328,00
511114	Materiales y suministros	1.184.342					1.184.341,68			
511114001	Materiales y suministros	1.184.342					1.184.341,68			
511115	Mantenimiento	2.425.220								2.425.220,00
511115001	Mantenimiento	2.425.220								2.425.220,00
511118	Arrendamiento operativo	20.426.742								20.426.742,00
511118001	Arrendamiento operativo	20.426.742								20.426.742,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	467.785						467.785,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	467.785						467.785,00		
511123	Comunicaciones y transporte	811.068					569.068,00			242.000,00
511123001	Comunicaciones y transporte	811.068					569.068,00			242.000,00
511146	Combustibles y lubricantes	124.713.590				9.506.520,00	3.572.221,00		104.980.000,00	6.654.849,00
511146001	Combustibles y lubricantes	124.713.590				9.506.520,00	3.572.221,00		104.980.000,00	6.654.849,00
511154	Organización de eventos	9.912.700						9,912,700,00		
511154001	Organización de eventos	9,912,700						9,912,700,00		
511179	Honorarios	84.235.713		177.590,00	14.325.963,00	3.637.682,00		38.160.961,00		27.933.517,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MARZO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Mar.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTRA	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
839090001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581	1.097.253.581,00							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.475.875.105	- 4.342.884.017,28	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	- 127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28	-						
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28							
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436,28							
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 1.230.244.668	- 1.097.253.581,00	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	- 127.394.061,00
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026		-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-
891506001	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026		-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-
891521	Responsabilidades en proceso	- 127.394.061							-	- 127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 127.394.061							-	- 127.394.061,00
891590	Otras cuentas deudoras de control por el d	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581,00							
891590090	Otras cuentas deudoras de control	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581,00							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295		1.631.294,76						
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CON	1.631.295		1.631.294,76						
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.295		1.631.294,76						
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.295		1.631.294,76						
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.295	-	1.631.294,76						
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTR	- 1.631.295	-	1.631.294,76						
991590	Otras cuentas acreedoras de control por e	- 1.631.295	-	1.631.294,76						
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 1.631.295	-	1.631.294,76						

HERLY GARCIA
 Firmado digitalmente por
 HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.05.01 01:11:07 -05'00'
 Elaborado por
 Herly García Duarte
 Contador PNN

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Firmado digitalmente por
 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 Fecha: 2021.05.03 22:24:49 -05'00'
 Vo.Bo.
 Luz Myriam Enriquez Guávita
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

**SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS
PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACIÓN DEL
MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES
FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM**

SUBCUENTA FONAM - PNNC



**NOTAS MENSUALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
MARZO DE 2021 – MARZO DE 2020
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

31 DE MARZO DE 2021

BASE NORMATIVA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

Resolución 182 de mayo 19 de 2017: “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002”.

Numera 2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales:

“Las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentarán cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revelen en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los informes financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general. Algunos hechos que pueden tener un impacto importante, y que por tal razón se tendrían que revelar, están relacionados con: ajustes al valor neto de realización o al costo de reposición de los inventarios; adquisiciones de propiedades, planta y equipo; deterioro del valor de los activos; reclasificaciones de partidas por cambios en el uso de los activos; disposiciones de activos; pago de litigios; ingresos o gastos inusuales; cambios en las estimaciones; y ocurrencia de siniestros”.

Para efecto de consulta de identificación, funciones de Fonam – PNN, bases de medición y presentación, juicios, estimaciones, resumen de políticas contables y descripción detallada de las operaciones de las cuentas contables, se tiene como referencia las Notas Anuales para éste caso a diciembre 31 de 2020, las cuales están conforme a lo establecido por la Contaduría General de la Nación según Resolución 193 de diciembre 3 de 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES FONAM – PNN
MARZO DE 2021 – MARZO DE 2020**

Subcuenta Para El Manejo Separado de los recursos presupuestales que se asignen a la Administración del Manejo del Sistema de Parques – Fonam Parques Nacionales, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **marzo de 2021 y marzo de 2020**.

Acorde a los cambios de presentación de notas mensuales acorde a lo emitido por la Contaduría General de la Nación. Se presentan la descripción de las variaciones significativas en el mes, respecto a la comparación anual, así como la descripción de hechos de impacto en los estados financieros sucedidos en **marzo de 2021**, en aras de brinda información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

NOTA 1 - SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS EN MARZO 31 DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	15.830.978.374,69	5.971.726.859,33	9.859.251.515,36	165%
2	PASIVOS	1.664.212.671,04	3.943.875.255,77	- 2.279.662.584,73	-58%
3	PATRIMONIO	29.752.137.659,49	20.220.969.294,85	9.531.168.364,64	47%
4	INGRESOS	4.930.159.583,60	2.075.683.188,90	2.854.476.394,70	138%
5	GASTOS	976.636.324,15	777.945.348,95	198.690.975,20	26%
6	COSTOS DE VENTAS	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-100%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.809.645.906,05	524.457.208,36	1.285.188.697,69	245%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.949.848.401,70	2.614.736.982,57	7.335.111.419,13	281%
1.5	INVENTARIOS	122.113.051,19	120.539.866,05	1.573.185,14	1%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.217.176.708,72	2.110.895.978,82	1.106.280.729,90	52%
1.9	OTROS ACTIVOS	732.194.307,03	601.096.823,53	131.097.483,50	22%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.663.978.555,04	3.943.641.139,77	- 2.279.662.584,73	-58%
2.9	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-	0%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.752.137.659,49	20.220.969.294,85	9.531.168.364,64	47%
4.1	INGRESOS FISCALES	4.911.259.592,60	2.003.875.463,44	2.907.384.129,16	145%
4.2	VENTA DE BIENES	-	15.428.361,00	- 15.428.361,00	-100%
4.8	OTROS INGRESOS	18.899.991,00	56.379.364,46	- 37.479.373,46	-66%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	458.802.457,68	664.997.629,33	- 206.195.171,65	-31%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	83.029.886,37	64.374.646,12	18.655.240,25	29%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667%
5.8	OTROS GASTOS	312.005.518,10	32.573.073,50	279.432.444,60	858%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-100%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	- 4.701.489.356,26	-59%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.230.244.668,46	1.133.857.445,67	96.387.222,79	9%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.475.875.104,74	- 9.080.977.238,21	4.605.102.133,47	-51%

**NOTA 1.3 SALDOS Y VARIACIONES SIGNIFICATIVAS A NIVEL SUBCUENTA –
NOTAS EXPLICATIVAS:**

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.809.645.906,05	524.457.208,36	1.285.188.697,69	245%
1.3.11.01	Tasas	1.267.990.886,40	20.502.968,60	1.247.487.917,80	6084%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	-	7.258.892.160,80	100%
1.3.11.04	Sanciones	-	2.275.455.954,58	-2.275.455.954,58	-100%
1.3.11.18	Licencias	555.135.654,00	164.653.815,00	390.481.839,00	237%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	394.287.382,00	625.698.113,89	159%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 1.103.504,00	- 4.534.723,00	411%
1.6.05.02	Rurales	113.043.140,00	1.756.000,00	111.287.140,00	6338%
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	-	11.000.677,56	- 11.000.677,56	-100%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	-	22.541.642,11	- 22.541.642,11	-100%
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4129%
1.6.55.01	Equipo de construcción	178.610.249,00	45.146.136,00	133.464.113,00	296%
1.6.83.05	Maquinaria y equipo	91.154.000,00	-	91.154.000,00	100%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	- 63.335.802,35	- 32.212.136,26	- 31.123.666,09	97%
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	- 32.385.619,47	32.385.619,47	-100%
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 5.823.701,38	-	- 5.823.701,38	100%
1.9.05.14	Bienes y servicios	499.120.822,00	272.149.065,00	226.971.757,00	83%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	7.633.000,00	-	7.633.000,00	100%
1.9.08.01	En administración	172.467.257,00	32.674.150,53	139.793.106,47	428%
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80%
1.9.75.07	Licencias	- 5.615.040,97	-	- 5.615.040,97	100%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** Movimientos de recaudo y traslados de CUN de las cuentas RECAUDADORA - FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN FO - Banco de Bogotá, 034175562 FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN TAYRONA - Banco de Bogotá, 034743922 Se da un aumento respecto a la vigencia anterior respecto al recaudo. Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** Causación de tasa uso de acueducto y alcantarillado de Bogotá de los meses de enero y febrero, factura 22921 de febrero 28 de 2021 PN Chingaza. El área de cartera remite correo electrónico el 24 de marzo de 2021 dirigido a la Empresa de Acueducto solicitando el número del RP para el pago de estos recursos a cierre de mes de marzo, no se obtuvo respuesta.

Se realiza envío de liquidación tasas de agua noviembre-diciembre de 2020 vía correo electrónico el 02 de febrero de 2021 y se encuentra pendiente la asignación de RP por parte del Acueducto y generación de órdenes de consignación en PNN. El 3 de marzo de 2021

se remite correo electrónico informando el número del RP N. 2600076685 para continuar con el trámite de pago por parte del acueducto. se efectúa pago el día 29 de marzo de 202. Recuperación de cartera en la vigencia 2020, a marzo 31 de 2020: **\$1.225.935.288.**

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** Cambio significativo acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020. El valor registrado corresponde a administrativas y fiscales y sanciones (procesos coactivos). Hay variación respecto a la vigencia 2020. Respecto de coactivos por valor de \$2.027.775.912,54.

Coactivos: El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a marzo 31 de 2020 por \$2.027.775.912,54. a marzo 31 de 2020, no se ha tenido recuperación en la vigencia 2021.

Sanciones ambientales: por valor de \$5.231.116.248,26. no se ha tenido recuperación en la vigencia 2021.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$273.768.394,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. se establece comunicación telefónica con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021. esta entidad informa un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$255.858.498,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. Se establece comunicación con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021 y que la entidad un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.

COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LA SAMARIA: Por valor de **\$4.701.489.356,26** Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de marzo de 2021. se radico oficio N. 2021-4300008681 del 9/03/2021, solicitando soportes de pago o la respectiva consignación por el valor de la sanción. el día 14 de abril se establece comunicación, pendiente respuesta.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

- **Cuenta 131104 – Sanciones:** Cambio significativo, acorde a lo establecido en la resolución 221 de diciembre 29 de 2020, expedida por la Contaduría General de la Nación, se eliminan del catálogo general de cuentas la cuenta 131104 sanciones y se define la cuenta 131102 – multas y sanciones para traslado del saldo a diciembre de 2020, por lo tanto queda en cero a enero de 2021.
- **Cuenta 131118– Licencias:** Aumento significativo, causación de contribuciones causado mes de diciembre y recaudado el 08/01/2020 y el del mes de enero de 2021 recaudado el 04/02/2021. De igual manera se causó en marzo el valor liquidación transferencia del sector eléctrico derechos de ingresos de áreas protegidas.

Transferencias, CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P por valor en la vigencia 2021 de \$931.692.262,00. Se recuperó en 2021 a la fecha \$1.397.257.894 y pendiente \$529.559.124,00.

Trámites ambientales: Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. Valor recuperado en 2021 por valor de \$1.224.507 y saldo pendiente \$25.576.530,00

- **Cuenta 138439 – Arrendamiento Operativo:** Causación de arrendamientos de Colombia telecomunicaciones, Consorcio Canales, Radio televisión Nacional de Colombia y Leonor Rodríguez, por conceptos de autorización de estructura de telecomunicaciones, liquidación por uso y afectación. La cartera recuperada en el 2021 a marzo 31 está por un valor de \$250.352.255,78. Pendiente \$823.886.303.
- **Cuenta 138614 – Contribuciones:** Aumento del deterioro acorde a la clasificación de cartera - transferencias del sector eléctrico respecto a la vigencia anterior.

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN

Código	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO A MAR.31.2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO FINAL A MAR.31.2021
13	CUENTAS POR COBRAR	9.949.848.401,70	3.350.094.895,50	6.599.753.506,20	9.949.848.401,70
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTAR	9.145.668.079,81	2.335.913.712,61	6.809.754.367,20	9.145.668.079,81
131101	Tasas	1.267.990.886,40	1.261.169.236,00	6.821.650,40	1.267.990.886,40
131101001	Tasas	1.267.990.886,40	1.261.169.236,00	6.821.650,40	1.267.990.886,40
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	529.626.892,00	6.729.265.268,80	7.258.892.160,80
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	529.626.892,00	6.729.265.268,80	7.258.892.160,80
131118	Licencias	555.135.654,00	544.917.191,00	10.218.463,00	555.135.654,00
131118001	Licencias	555.135.654,00	544.917.191,00	10.218.463,00	555.135.654,00
131145	Derechos de explotación no relacionados con la	63.649.378,61	200.393,61	63.448.985,00	63.649.378,61
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la	63.649.378,61	200.393,61	63.448.985,00	63.649.378,61
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
131606	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
131606001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
138439	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
138439001	Arrendamiento operativo	1.019.985.495,89	1.011.043.716,89	8.941.779,00	1.019.985.495,89
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	- 219.588.179,00	- 645.539,00	- 218.942.640,00	- 219.588.179,00
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 645.539,00	- 4.992.688,00	- 5.638.227,00
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 5.638.227,00	- 645.539,00	- 4.992.688,00	- 5.638.227,00
138690	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952,00	-	- 213.949.952,00	- 213.949.952,00
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 213.949.952,00	-	- 213.949.952,00	- 213.949.952,00

*Fuente: SIF Nación, informe de cartera e informe de conciliación contable.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** A nivel de subcuenta se encuentran variaciones respecto a marzo de la vigencia anterior en terrenos, otras edificaciones, equipo de construcción y maquinaria de equipo derivado de las operaciones de adquisición de bienes de las Direcciones Territoriales soportado en el Software Neón de la Entidad.

Cuenta 165501 – Maquinaria y Equipo: La variación se da por la adquisición de la Dirección Territorial Orinoquía, accesorios para vehículos CC 12523, equipo de ayuda audiovisual CC 89121 y CC12522, y reconocimiento siniestro Pnn Macarena CC 12524 y entrada a almacén de sobrantes de Inventario del PNN Tuparro del Contrato de Obra FONAM 001 de 2017

SALDOS A MARZO 31 DE 2020 NEÓN VS SIIF: A marzo 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales no se presentaron diferencias entre NEÓN y SIIF NACIÓN.

Así mismo durante el primer trimestre de la vigencia 2021, **no se ha realizado adquisición de bienes**, por lo tanto el único movimiento de propiedad, planta y equipo ha sido la depreciación.

- **Cuenta 190801:** Se da una variación respecto a la vigencia anterior, acorde al Contrato de la Dirección Territorial Orinoquía, compraventa 001 Fonam, tiquetes (pasos) fluviales del PNN El Tuparro Y Contrato de Suministro 001 del Pnn Macarena.
- **Cuenta 190801:** Aumento significativo respecto 2020, CABILDO MAYOR INDIGENA DE MUTATA valor de \$ 49.297.148 girado en febrero de 2021. A marzo se refleja saldos de recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe algunos de ellos de vigencias anteriores, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios.

A marzo 31 se encuentran convenios pendientes de legalización de la DT Caribe de las vigencias 2016-2020. Del saldo total de 172.467.257, sólo el valor de \$49.297.148 se giraron en la vigencia 2021.

PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS PROTEGIDAS presenta un saldo por \$119.085, convenio 010 de 2016 presenta un saldo para reintegrar por \$119.085 no se ha realizado reintegro a la fecha.

RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO CONVENIO 004-2016 presenta un saldo por 102.348.172. Convenio 004-2016 presenta un saldo por \$301.786, pendiente de revisión de soportes de legalización, que de acuerdo al libro de legalización del gasto se recibieron en la vigencia 2018, así mismo pendiente de definir si corresponde a reintegro o legalización. Y Convenio 001-2020 presenta un saldo por valor de \$52.749.238 a diciembre 31. Se realiza desembolso en febrero de 2021 sobre este convenio por valor de \$49.297.148.

CABILDO MAYOR INDIGENA DE MUTATA, presenta un saldo total a diciembre 31 de 2020 por valor de \$35.000.000,00 correspondiente a Convenio 002 de 2020.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

CABILDO MAYOR INDIGENA DE CHIGORODO, presenta un saldo total a diciembre 31 de 2020 por valor de \$35.000.000,00 correspondiente a Convenio 002 de 2020.

- **Cuenta 197001 – Licencias:** Respecto a la vigencia anterior, se da una disminución significativa, por la reversión contable en 2020, de la licencia de reserva en línea, por el concepto de uso bajo el nuevo marco normativo, comprobante 89430. En la vigencia 2021 no se realizan registros.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	136.537.076,00	7.015.000,00	129.522.076,00	1846%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	391.638.982,32	229.895.770,92	161.743.211,40	70%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	5.730.228,00	811,00	5.729.417,00	706463%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	955.906.952,77	3.604.480.326,31	-2.648.573.373,54	-73%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	571.277,00	- 395.496,00	-69%
2.4.24.07	Libranzas	33.200,00	-	33.200,00	100%
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	335.673,00	- 335.673,00	-100%
2.4.36.05	Servicios	1.805.732,00	761.357,00	1.044.375,00	137%
2.4.36.06	Arrendamientos	163.099,00	-	163.099,00	100%
2.4.36.08	Compras	28.880,00	4.543.388,00	- 4.514.508,00	-99%
2.4.36.15	Rentas de trabajo	7.649,00	602.002,00	- 594.353,00	-99%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	894.574,00	8.904.266,00	- 8.009.692,00	-90%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compra	1.015.525,00	4.285.158,00	- 3.269.633,00	-76%
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	317.651,00	2.226.658,00	- 1.909.007,00	-86%
2.4.45.02	Venta de servicios	170.731.479,46	75.959.643,15	94.771.836,31	125%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 0,61	- 5.899.999,39	967213015%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	1.223.947,49	781.900,00	442.047,49	57%

- **Cuenta 240706 – Cobro cartera de terceros:** imputación en el mes de marzo por valor de \$22.878.804,00 de valor recaudado y pendiente en el mes anterior y disminución de la cuenta a \$5.730.228, sin embargo, muestra aumento respecto a la vigencia anterior.
- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Disminución respecto a vigencia anterior ya que se hizo imputación al ingreso según en marzo cargue de extracto bancario pendiente al cierre de febrero. Acá se aclara que no ha sido posible recaudar en SIIF con afectación del ingreso, porque la transacción de recaudo de facturación electrónica de venta no está habilitada ver nota de aspectos relevantes – proceso de facturación electrónica numeral 2.3
- **Cuenta 242411 – Embargos judiciales:** Disminución respecto a la vigencia anterior, toda vez que se hizo reclasificación a la cuenta de saldos a favor de beneficiarios toda vez que son deducciones a los contratistas pero la trazabilidad en SIIF la deja en esta cuenta, sin embargo FONAM no tiene nómina por lo tanto se hace el registro manual de reclasificación.

- **Cuentas de retención de impuestos:** Esta cuenta se registra las retenciones practicadas a terceros (personas naturales y jurídicas) según normatividad tributaria vigente acorde a la adquisición de bienes y servicios. Los aumentos y disminuciones varían acorde al aumento de adquisición de bienes y servicios derivado de la ejecución del presupuesto y pago de los impuestos. El saldo de la cuenta 243631- Covid, fue reclasificado a rentas de trabajo 243615 acorde a lo determinado por la Contaduría General de la Nación, por eliminación de dicha cuenta conforme lo indicado en la resolución 221 de 2020.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.392.137.761,15	-13.103.615.017,15	9.711.477.256,00	-74%

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: Disminución respecto a la vigencia anterior, esta cuenta tiene movimiento automático acorde al resultado del ejercicio. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. En marzo se da un ajuste en el patrimonio a nivel consolidado, por valor de \$480.000.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
4.1.10.01	Tasas	1.244.640.683,00	52,00	1.244.640.631,00	2393539675%
4.1.10.04	Sanciones	-	439,00	- 439,00	-100%
4.1.10.46	Licencias	2.767.039.393,48	1.360.599.260,44	1.406.440.133,04	103%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0,12	507.786,00	- 507.785,88	-100%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 117.000,00	-	- 117.000,00	100%
4.2.04.09	Productos artesanales	-	12.203.804,00	- 12.203.804,00	-100%
4.2.04.14	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557,00	- 3.224.557,00	-100%
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	759.754,00	56.379.364,46	- 55.619.610,46	-99%
4.8.08.26	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Aumento significativo respecto a la vigencia anterior teniendo en cuenta que se realizó causación de tasa uso de acueducto y alcantarillado de Bogotá de PN Chingaza.
- **Cuenta 411046 – Licencias:** Aumento respecto a la vigencia anterior, Aumento significativo respecto a la vigencia anterior, causación de contribuciones causado mes de diciembre y recaudado el 08/01/2020 y el del mes de enero de 2021 recaudado el 04/02/2021. De igual manera se causó en febrero el valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de febrero de 2021 derechos de ingresos de áreas protegidas y trámites ambientales, sin embargo se presentó una recuperación por valor de \$164.331.508 a febrero.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021 – 2020

NOTA 1.3.4.1 SALDOS CONTABLES INGRESOS VS EJECUCIÓN PPTAL DE INGRESOS – VARIACIÓN SIGNIFICATIVA

Cada mes conforme a las operaciones propias de la entidad, se presenta la variación entre los saldos contables de ingresos y la ejecución presupuestal de ingresos, acorde al recaudo efectivo y causación, el cual es relevante reflejar en las notas a los estados financieros por la cuantía, así:

A MARZO 31 DE 2021							
RUBRO INGRESOS	CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	RECAUDO INGRESOS	SALDO CONTABLE	VARIACIÓN	DIFERENCIAS	JUSTIFICACIÓN VARIACIONES
						5.632.765,00	Recaudo tasa por uso de agua AGUA BLANCA \$150.290, VIGENCIA 2019 ACUABUITERRA \$3.876.479, AGUA CELSIA \$38.126 , ACUEDUCTO LAS CANDELAS \$30.009, ACUEDUCTO SOLER \$6.564, ASOUSUARIOS LA LEONERA \$1.286.178, MUNICIPIO DE GUICAN \$27.599, ALICIA POSSO \$6.431, ACUAPICHINDE \$211.089
3-1-01-1-02-2-56	411001	TASA POR EL USO DEL AGUA	1.225.935.296,00	1.244.640.683,00	-18.705.387,00	-1.244.640.675,00	CAUSACION ENERO Y FEBRERO TASA USO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA
						1.208.810.108,00	Recaudo tasa por uso de agua cuota de Noviembre y Diciembre de 2020 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA
						11.492.415,00	Recaudo causacion de vigencias anteriores, se adjunta relacion de terceros sobre recaudo de vigencias anteriores
						-18.705.387,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-2-44		DERECHO DE INGRESO A LAS ÁREAS PROTEGIDAS	2.396.117.901,00				Recaudo ingreso correspondiente a vigencia anteriores: Ingreso visitantes Otun Quimbaya diciembre 2020 \$1.400.000, Ingreso Gorgona diciembre 2020 \$5.070.000, Ingreso visitantes Tayrona diciembre 2020 \$58.158.008, Ingreso visitantes Corales diciembre 2020 \$96.333.000, ingreso visitantes Cocuy diciembre 2020 \$3.370.500, Recaudo 132264 alejandra walteros, recaudo \$38880 fernando zapata
3-1-01-1-02-2-37		SEGUIMIENTO A LICENCIAS Y TRÁMITES AMBIENTALES	1.575.628,00			164.502.652,00	
	411046		3.912.471,48	2.767.039.393,48	-365.433.393,00		
3-1-01-1-02-2-36		EVALUACIÓN DE LICENCIAS Y TRÁMITES AMBIENTALES				-376.921,00	Causacion sin recaudo resol 127/20200 pnn los nevados, resol 119-2020 pnn chingaza-luisa gomez. Causacion resol 137-2020 seguimiento PNN LOS NEVAVOS
						(529.559.124,00)	Causacion contribucion del sector electrico correspondiente a marzo, sin recaudo dentro del mismo mes tercero CELSIA, este ingreso debe ser reclasificado a Contribuciones.
						-365.433.393,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-4-05	411059	CONCESIONES PARQUES NACIONALES	58.071.175,00			58.071.175,00	Pago cuota de remuneracion Concesion Gorgona vigencia 2020 \$31.924.634, Pago cuota remuneracion Nativos Activos \$1.283.000, pago Concesion Nevados \$18.837.836, pago cuota remuneracion Yarumo Blanco \$ 6.025.705
						58.071.175,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-1-04-58	411061	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR ELECTRICO	1.397.259.894,00	899.696.516,00	497.563.378,00	497.563.378,00	Recaudo ingreso correspondiente a vigencia anterior, contribucion sector electrico CELSIA corespondiente al mes de diciembre de 2020
						497.563.378,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-5-01-07-2-1	480817	SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O ARRENDADOS		759.754,00	-759.754,00	(759.754,00)	Arrendamiento leonor rodrígues mes de enero de 2021, causado y no recaudado
						(759.754,00)	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
3-1-01-1-02-5-02-03-7-2	420409	ARTICULOS DE CERÁMICA NO ESTRUCTURAL	218.000,00			218.000,00	Recaudo Hasbleidy Gomez \$156.000, Lorena Valencia DTPA \$62.000
						218.000,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad
TOTALES SALDOS			5.083.090.365,48	4.912.136.346,48	170.954.019,00	170.954.019,00	Total Variación entre Ingresos y Contabilidad

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
5.1.08.07	Gastos de viaje	-	1.769.313,00	- 1.769.313,00	-100%
5.1.08.10	Viáticos	314.267,00	18.841.872,00	- 18.527.605,00	-98%
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.184.341,68	18.832.038,86	- 17.647.697,18	-94%
5.1.11.15	Mantenimiento	2.425.220,00	-	2.425.220,00	100%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	20.426.742,00	4.029.663,00	16.397.079,00	407%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	467.785,00	13.781.906,00	- 13.314.121,00	-97%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	811.068,00	-	811.068,00	100%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	124.713.590,00	48.138.728,00	76.574.862,00	159%
5.1.11.54	Organización de eventos	9.912.700,00	-	9.912.700,00	100%
5.1.11.79	Honorarios	84.235.713,00	246.505.517,20	- 162.269.804,20	-66%
5.1.11.90	Otros gastos generales	-	66.939.546,00	- 66.939.546,00	-100%
5.3.60.01	EDIFICACIONES	4.811.380,07	1.704.827,40	3.106.552,67	182%
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	7.480.428,18	3.357.513,84	4.122.914,34	123%
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	226.011,74	- 226.011,74	-100%
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	2.278.840,86	-	2.278.840,86	100%
5.3.66.05	Licencias	4.812.892,26	-	4.812.892,26	100%
5.5.08.01	Actividades de conservación	122.798.462,00	16.000.000,00	106.798.462,00	667%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	205.000.000,00	12.369.104,00	192.630.896,00	1557%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	106.798.518,10	20.203.969,50	86.594.548,60	429%
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	-	207.000,00	100%

Las cuentas de gasto en su mayoría tienen aumento acorde a las necesidades de la entidad y asignación de presupuesto, afectados de manera automática vía cadena presupuestal, acorde a la asignación del PAC.

NOTA 1.3.6 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	-	13.800.693,74	- 13.800.693,74	-100%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 100% de la cuenta. No se registró el costo de ventas del primer trimestre de 2021, toda vez que no se han realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales en la vigencia 2021.

NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	mar-21	mar-20	Variación anual	Variación %
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.119.792,54	-4.701.489.356,26	-59%
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026,46	1.546.654,46	4.050.372,00	262%
8.3.61.01	Internas	127.394.061,00	35.057.210,21	92.336.850,79	263%
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 7.947.119.792,54	4.701.489.356,26	-59%
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026,46	- 1.546.654,46	- 4.050.372,00	262%
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 127.394.061,00	- 35.057.210,21	- 92.336.850,79	263%

- **Cuenta 819090 – Otros activos contingentes:** Hubo disminución con respecto a la vigencia anterior por el débito del valor de \$4.701.489.356 de Nivel Central correspondiente a sancionatorio impuesto a C.I. LA SAMARIA SAS identificada con NIT 819.003.792 registrado con acto administrativo mediante resolución 049 del 23 de abril de 2018.

Adicionalmente, para el mes de diciembre de 2019 se expidió la Resolución No. 228 de 2019 “por medio de la cual se resuelven unos recursos de reposición, se conceden unos recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental No.002-13”, con la cual se disminuye el valor de la sanción accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A identificada con Nit. 819.003.159-7 a \$ 3.245.630.436,28 por lo cual se presenta una disminución en el saldo contable.

- **Cuenta 836101 – Responsabilidades en proceso:** Aumento respecto a la vigencia anterior, acorde a mayor número de siniestros de las Direcciones Territoriales.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del PNN SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA sector Don Diego según resolución 174 de 2007.
- **Cuenta 939090 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** a marzo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a marzo 31 de 2020, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

NOTA 1.4 - CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES: Acorde a la guía para la elaboración de notas a los informes financieros y contables mensuales de la Resolución 182 de 2017, se muestra a continuación los cambios en las políticas contables acontecidos en MARZO de 2021, así:

MARZO DE 2021		
CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	SI/NO	OBSERVACIÓN
Se han presentado cambios en las políticas contables	NO	
Se han presentado corrección de errores	NO	
Se tienen inventarios Han ocurrido cambios en el valor neto realizable?	NO	
Se han presentado adquisiciones de propiedad, planta y equipo?	NO	
Se han presentado disposiciones de activos?	NO	
Se han realizado pago de litigios?	N/A	
Se han presentado ingresos o gastos inusuales	NO	
Se han presentado cambios en las estimaciones contables?	NO	
Se han presentado otros hechos económicos	SI	NOTA 2

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A MARZO 31 DE 2021:

NOTA 2.1 PARTIDAS PENDIENTES VIGENCIAS ANTERIORES:

- **Cuenta 1110 – Efectivo:** Persiste a la fecha partidas pendientes de depuración en la cuenta de Bancos correspondiente a tres (3) partidas pendientes de depuración, remitidas al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, las cuales fueron objeto por parte de seguimiento de Nivel Central.

12/03/2012 – Iva Fonam febrero \$8.989.958.

07/02/2013 – Cargo \$21.899.550.

06/01/2015 – Impuesto ICA \$1.735.795.

NOTA 2.2 DETERIORO:

- No se realizó el cálculo de deterioro con corte a marzo 31 de 2021 de las cuentas por cobrar, no se especifica la periodicidad en el manual de políticas contables de Fonam M-GA – FI-01 de diciembre 18 de 2020; no obstante acorde al manual de políticas de parques GRFN_MN_01 V3 de diciembre 28 de 2020 y cargado al Sistema de Gestión integrado de información financiera el 15 de enero de 201, se estableció realizarlo de manera trimestral

y en cuanto al cálculo con los lineamientos de FONAM, para lo cual se deberá suministrar al área de contabilidad el informe mensual, con la información detallada de los derechos a favor de la entidad, tales como, origen de cartera (tipo de ingreso), datos del deudor, fecha de vencimiento de la deuda, valor recuperación de cartera, entre otros. Se deberá tener en cuenta para actualizar la información con corte a abril en el cierre de mayo. **El día 29 de abril** se remite la información a contabilidad de deterioro la cual será tenida en cuenta para el cierre de abril.

Se realizará deterioro individual para cuentas por cobrar de acuerdos de pago y derechos de cobro coactivo, las demás se aplicará deterioro colectivo.

NOTA 2.3 PROCESO DE FACTURACIÓN ELECTRÓNICA:

- Al cierre de marzo es importante tener en cuenta que el mes de febrero de 2021, se radico por parte del área de ingresos Incidente en SIIF respecto a que las facturas fueron realizadas en SIIF Nación a través de la transacción de “Factura electrónica a plazos” las cuales presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable.

En capacitación de SIIF el día 03 de marzo 2021, fue informado que las entidades no deben recurrir a realizar ajustes manuales o causaciones básicas, toda vez que cuando sea solucionado el inconveniente por parte de SIIF éstas generaran la traza contable correspondiente.

Adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, se deben aplicar por medio de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual a la fecha no está disponible o parametrizada aún en SIIF, motivo por el cual no se han podido registrar los recaudos y por ende no se ha incrementado la bolsa de deducciones con el valor del IVA generado.

La anterior situación fue informada vía telefónica a Minhacienda, entidad que confirmó, que se debía realizar la declaración y pago del IVA y una vez sea habilitada la transacción posteriormente se realice el proceso correspondiente en SIIF. Esta respuesta fue solicitada por escrito para lo cual se radico el incidente SERV-182153 el día 05 de marzo.

Se realizó acompañamiento por parte del Ministerio de hacienda el día 19 marzo para tratar los temas sobre la causación de estas transacciones en el aplicativo SIIF NACION II. A marzo 31 de 2021, no se da dado respuesta al incidente, ni se ha solucionado el inconveniente sobre la traza contable y traza en bolsa de deducciones – IVA.

NOTA 2.5 NOTAS MESUALES DTS:

- Las Direcciones Territoriales Amazonía, Andes Occidentales, Orinoquía, Pacífico, revelan en las notas a los estados financieros que no hay variaciones significativas en el mes de marzo. Las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe, presentan la información contable de estados financieros y notas de manera extemporánea (**29 de abril**), La DT Orinoquía amplía detalle de operaciones en el informe de variaciones trimestrales. Dentro de las actividades del plan de control interno contable se realizará mesa de trabajo con las DTS a fin de abordar notas mensuales y conciliaciones contables.

HERLY
GARCIA
DUARTE



Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.05.04
18:12:55 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

Contador Parques Nacionales Naturales de Colombia
Contador Público T.P 99806 - T

Nota 1: Hace parte integral de las Notas, los Estados Financieros consolidados firmados y certificados y los Estados Financieros firmados y certificados, así como las Notas a los mismos, de las Direcciones Territoriales a marzo 31 de 2021.