

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

**ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
NOVIEMBRE 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 30 de noviembre de 2021**, acorde con el plazo dado por la Contaduría General de la Nación y los plazos de cierre contable en SIIF Nación.

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente por GARCIA
DUARTE HERLY
Fecha: 2022.01.07 19:20:37 -05'00'

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

ENRIQUEZ GUAVITA Firmado digitalmente por
ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
LUZ MYRIAM
Fecha: 2022.01.27 14:47:05 -05'00'
Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
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 **30 de noviembre 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; y al cierre contable de **noviembre**.
- 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; 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, el día siete (7) días del mes de enero de 2022.

MOLANO
PEREZ PEDRO
ORLANDO

Firmado digitalmente por
MOLANO PEREZ PEDRO
ORLANDO
Fecha: 2022.01.28
09:03:30 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente
por GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2022.01.07
19:23:30 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

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

WILCHES
QUINTANA
NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente
por WILCHES
QUINTANA NUBIA
LUCIA
Fecha: 2022.01.27
20:05:13 -05'00'

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

ENRIQUEZ GUAVITA
LUZ MYRIAM

Firmado digitalmente por
ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
Fecha: 2022.01.27 14:48:10 -05'00'

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

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 30/11/2021 - 30/11/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	nov-21	nov-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		384.221
4110 No Tributarios		384.221
44 Transferencias y Subvenciones	6.559.224.599	8.450.510.081
4428 Otras Transferencias	6.559.224.599	8.450.510.081
47 Operaciones Interinstitucionales	80.547.630.064	82.345.338.042
4705 Fondos Recibidos	79.158.332.461	81.001.855.105
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	1.389.297.603	1.343.482.937
48 Otros Ingresos	540.710.128	1.230.348.480
4808 Ingresos Diversos	539.031.771	1.225.096.884
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.678.272	5.251.596
TOTAL INGRESOS	87.647.564.790	92.026.580.824
GASTOS		
51 De administración y operación	74.261.457.389	71.428.617.317
5101 Sueldos y salarios	18.973.764.529	17.193.005.677
5102 Contribuciones imputadas	3.705.811	31.981
5103 Contribuciones efectivas	5.129.500.655	4.702.007.903
5104 Aportes sobre la nómina	1.055.695.900	971.648.800
5107 Prestaciones sociales	6.856.246.257	7.200.140.796
5108 Gastos de personal diversos	9.774.289.387	10.237.216.043
5111 Generales	32.006.683.033	30.820.066.116
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	461.571.818	304.500.000
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.799.520.239	20.133.381.161
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	2.562.498	177.438
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	5.194.177.515	5.759.179.362
5366 Amortización de Intangibles	167.116.222	432.876.700
5368 Provisión, Litigios y Demandas	435.509.896	13.941.139.650
54 Transferencias y Subvenciones		26.800.000
5423 Otras transferencias		
5424 Subvenciones		26.800.000
55 Gasto Publico Social	2.230.700.197	932.129.853
5508 Medio Ambiente	2.230.700.197	932.129.853
57 Operaciones Interinstitucionales	167.711.866	81.814.770
5720 Operaciones de enlace	167.711.866	81.814.770
58 Otros Gastos	1.155.969.837	798.295.120
5802 Comisiones	88.000	60.599
5890 Gastos Diversos	1.149.520.405	798.234.521
5897 Costos y Gastos por Distribuir		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODOS CONTABLES 30/11/2021 - 30/11/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	nov-21	nov-20
TOTAL GASTOS	83.615.359.529	93.401.038.220
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	4.032.205.262	-1.374.457.396

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

MOLANO PEREZ
 PEDRO ORLANDO

Firmado digitalmente por MOLANO PEREZ PEDRO ORLANDO
 Fecha: 2022.01.28 09:04:41 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

ENRIQUEZ
 GUAVITA LUZ
 MYRIAM

Firmado digitalmente por ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:48:49 09:00'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

WILCHES
 QUINTANA
 NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente por WILCHES QUINTANA NUBIA LUCIA
 Fecha: 2022.01.27 20:05:37 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA
 DUARTE
 HERLY

Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2022.01.07 19:24:22 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODOS CONTABLES 30/11/2021 - 30/11/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	nov-21	nov-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		384.221
4110 No Tributarios		384.221
44 Transferencias y Subvenciones	6.559.224.599	8.450.510.081
4428 Otras Transferencias	6.559.224.599	8.450.510.081
47 Operaciones Interinstitucionales	80.547.630.064	82.345.338.042
4705 Fondos Recibidos	79.158.332.461	81.001.855.105
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	1.389.297.603	1.343.482.937
48 Otros Ingresos	540.710.128	1.230.348.480
4808 Ingresos Diversos	539.031.771	1.225.096.884
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.678.272	5.251.596
TOTAL INGRESOS	87.647.564.790	92.026.580.824
GASTOS		
51 De administración y operación	74.261.457.389	71.428.617.317
5101 Sueldos y salarios	18.973.764.529	17.193.005.677
5102 Contribuciones imputadas	3.705.811	31.981
5103 Contribuciones efectivas	5.129.500.655	4.702.007.903
5104 Aportes sobre la nómina	1.055.695.900	971.648.800
5107 Prestaciones sociales	6.856.246.257	7.200.140.796
5108 Gastos de personal diversos	9.774.289.387	10.237.216.043
5111 Generales	32.006.683.033	30.820.066.116
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	461.571.818	304.500.000
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.799.520.239	20.133.381.161
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	2.562.498	177.438
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	5.194.177.515	5.759.179.362
5366 Amortización de Intangibles	167.116.222	432.876.700
5368 Provisión, Litigios y Demandas	435.509.896	13.941.139.650
54 Transferencias y Subvenciones		26.800.000
5423 Otras transferencias		
5424 Subvenciones		26.800.000
55 Gasto Publico Social	2.230.700.197	932.129.853
5508 Medio Ambiente	2.230.700.197	932.129.853
57 Operaciones Interinstitucionales	167.711.866	81.814.770
5720 Operaciones de enlace	167.711.866	81.814.770
58 Otros Gastos	1.155.969.837	798.295.120
5802 Comisiones	88.000	60.599
5890 Gastos Diversos	1.149.520.405	798.234.521
5897 Costos y Gastos por Distribuir		

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODOS CONTABLES 30/11/2021 - 30/11/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	nov-21	nov-20
TOTAL GASTOS	83.615.359.529	93.401.038.220
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	4.032.205.262	-1.374.457.396

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

MOLANO
 PEREZ PEDRO ORLANDO
 ORLANDO

Firmado digitalmente
 por MOLANO PEREZ
 PEDRO ORLANDO
 Fecha: 2022.01.28
 09:06:40 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

ENRIQUEZ GUAVITA
 LUZ MYRIAM
 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA

Firmado digitalmente por
 ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:49:29 -05'00'

COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

WILCHES
 QUINTANA
 NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente
 por WILCHES
 QUINTANA NUBIA
 LUCIA
 Fecha: 2022.01.27
 20:09:07 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA
 DUARTE
 HERLY

Firmado
 digitalmente por
 GARCIA DUARTE
 HERLY
 Fecha: 2022.01.07
 19:25:10 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 30/11/2021- 30/11/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE NOVIEMBRE DE 2021	8.639.638.858	65.152.911.776			73.792.550.634
Ajustes Capital Fiscal realizados en noviembre de 2021	- 1.535.481				-1.535.481
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en noviembre de 2021		839.269			839.269
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	8.638.103.377	65.153.751.045			73.791.854.422
Resultado del Ejercicio a noviembre 30 de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			4.032.205.262		4.032.205.262
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	8.638.103.377	65.153.751.045	4.032.205.262		77.824.059.684
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020	8.448.649.115	94.917.485.440	-1.374.457.396		101.991.677.159

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

MOLANO
PÉREZ PEDRO
ORLANDO

Firmado digitalmente por MOLANO PEREZ PEDRO ORLANDO
Fecha: 2022.01.28
09:15:46 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

WILCHES
QUINTANA
NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente por WILCHES QUINTANA NUBIA LUCIA
Fecha: 2022.01.27
20:10:24 -05'00'

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ENRIQUEZ
GUAVITA LUZ
MYRIAM

Firmado digitalmente por ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
Fecha: 2022.01.27
14:50:09 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
Fecha: 2022.01.07
19:25:56 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	102.851.541.868	15.000.874.764,90	17.580.273.683,23	10.472.054.119,17	18.481.114.912,29	25.766.695.838,16	7.192.361.108,76	8.358.167.441,93	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	428.057.105	220.802.968,00	-	-	79.191.420,00	128.054.979,00	-	7.738,02	
1105	CAJA	3.688.000	3.688.000,00							
110502	Caja menor	3.688.000	3.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	3.688.000	3.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	424.369.105	217.114.968,00	-	-	79.191.420,00	128.054.979,00	-	7.738,02	
111005	Cuenta corriente	424.369.105	217.114.968,00	-	-	79.191.420,00	128.054.979,00	-	7.738,02	
111005001	Cuenta corriente	424.369.105	217.114.968,00	-	-	79.191.420,00	128.054.979,00	-	7.738,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	160.205.151	28.450.984,50	19.968.997,85	26.093.070,69	18.477.107,00	17.381.932,53	30.825.712,26	19.007.345,84	
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	283.491.403	22.763.917,00	20.103.546,00	84.608.125,00	19.104.491,00	40.240.527,00	70.157.395,00	26.513.402,00	
138426	Pago por cuenta de terceros	260.307.423	20.352.393,00	14.664.590,00	84.608.125,00	19.104.491,00	40.240.527,00	70.157.395,00	11.179.902,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	260.307.423	20.352.393,00	14.664.590,00	84.608.125,00	19.104.491,00	40.240.527,00	70.157.395,00	11.179.902,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	23.183.980	2.411.524,00	5.438.956,00	-	-	-	-	15.333.500,00	
138490001	Otras cuentas por cobrar	23.183.980	2.411.524,00	5.438.956,00	-	-	-	-	15.333.500,00	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE	- 136.929.952	- 7.956.632,00	- 134.548,15	- 58.515.054,31	- 627.384,00	- 22.858.594,47	- 39.331.682,74	- 7.506.056,16	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 136.929.952	- 7.956.632,00	- 134.548,15	- 58.515.054,31	- 627.384,00	- 22.858.594,47	- 39.331.682,74	- 7.506.056,16	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 136.929.952	- 7.956.632,00	- 134.548,15	- 58.515.054,31	- 627.384,00	- 22.858.594,47	- 39.331.682,74	- 7.506.056,16	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.242.859.885	2.075.349.823,37	17.544.366.843,02	10.369.718.252,96	18.373.403.113,29	24.467.295.876,63	7.107.181.265,21	8.305.544.710,64	
1605	TERRENOS	20.556.013.362		10.361.741.033,22	2.166.414.917,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	245.848.660		25.000.000,00	194.198.660,00			26.650.000,00		
160501001	Urbanos	245.848.660		25.000.000,00	194.198.660,00			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	112.697.512		22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001	De trabajo	112.697.512		22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001001	Semovientes de trabajo	112.697.512		22.261.291,86	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	162.468.400	106.840.000,00	14.448.000,00	-	-	5.680.000,00	25.180.400,00	10.320.000,00	
163501	Maquinaria y equipo	5.400.000	4.000.000,00	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501001	Equipo de construcción	1.400.000	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501009	Herramientas y accesorios	4.000.000	4.000.000,00	-	-	-	-	-	-	
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	152.788.400	102.840.000,00	14.448.000,00	-	-	-	25.180.400,00	10.320.000,00	
163504001	Equipo de comunicación	152.788.400	102.840.000,00	14.448.000,00	-	-	-	25.180.400,00	10.320.000,00	
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	307.632.255	6.242.758,00	-	1.332.900,00	209.731.597,00	90.325.000,00			
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	8.501.094	6.242.758,00	-	1.332.900,00	925.436,00				
163608001	Equipo de comunicación	7.168.194	6.242.758,00	-	-	925.436,00				
163608002	Equipo de computación	1.332.900			1.332.900,00	-				
163609	Equipos de transporte, tracción y	278.157.400				187.832.400,00	90.325.000,00			
163609002	Terrestre	166.925.000				76.600.000,00	90.325.000,00			
163609003	Marítimo y fluvial	111.232.400				111.232.400,00				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	894.527.647	90.904.388,00	28.844.426,00	215.651.082,29	204.764.938,00	354.362.812,81	-	-	
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	156.534.187				55.447.849,00	101.086.338,00			
163705001	Plantas de generación	156.534.187				55.447.849,00	101.086.338,00			
163707	Maquinaria y equipo	68.464.161	16.013.528,00	-	-	12.535.671,00	39.914.962,00			
163707001	Equipo de construcción	42.741.057				3.549.603,00	39.191.454,00			
163707006	Equipo de recreación y deporte	6.017.905				6.017.905,00				
163707009	Herramientas y accesorios	1.902.671				1.179.163,00	723.508,00			
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	17.802.528	16.013.528,00			1.789.000,00				

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
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	138.774.022	-	-	-	-	138.774.021,81	-	-	-
163709001	Muebles y enseres	4.031.516	-	-	-	-	4.031.515,79	-	-	-
163709005	Otros muebles, enseres y equipo de	134.742.506	-	-	-	-	134.742.506,02	-	-	-
163710	Equipos de comunicación y	89.639.599	16.130.100,00	1.542.800,00	416.000,00	61.007.633,00	10.543.066,00	-	-	-
163710001	Equipo de comunicación	57.283.353	3.890.100,00	1.542.800,00	416.000,00	51.434.453,00	-	-	-	-
163710002	Equipo de computación	32.356.246	12.240.000,00	-	-	9.573.180,00	10.543.066,00	-	-	-
163711	Equipos de transporte, tracción y	372.977.801	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	52.746.594,00	19.801.739,00	-	-	-
163711002	Terrestre	316.731.207	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	-	16.301.739,00	-	-	-
163711003	Marítimo y fluvial	36.929.013	-	-	-	36.929.013,00	-	-	-	-
163711004	De tracción	12.000.000	-	-	-	12.000.000,00	-	-	-	-
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y	7.317.581	-	-	-	3.817.581,00	3.500.000,00	-	-	-
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	50.592.577.584	1.322.963.342,56	5.326.014.774,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.964.497.239,61	5.105.882.976,00	1.538.465.159,99	-
164001	Edificios y casas	27.422.149.673	-	3.797.631.409,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	10.048.070.283,84	3.597.713.575,00	1.468.374.266,99	-
164001001	Edificios y casas	27.422.149.673	-	3.797.631.409,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	10.048.070.283,84	3.597.713.575,00	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	4.197.774.976	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00	-	17.857.100,00	-
164015001	Casetas y campamentos	4.197.774.976	-	-	-	4.056.931.405,00	122.986.471,00	-	17.857.100,00	-
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	572.255.598	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00	-	-	-
164018001	Bodegas	572.255.598	-	113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00	-	-	-
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	1.002.585.752	205.747.346,75	93.331.735,75	226.346.654,00	423.620.031,28	2.007.000,00	-	51.532.983,99	-
164501	Plantas de generación	640.316.524	137.292.697,75	73.438.434,50	215.952.396,00	161.084.195,28	2.007.000,00	-	50.541.799,99	-
164501001	Plantas de generación	640.316.524	137.292.697,75	73.438.434,50	215.952.396,00	161.084.195,28	2.007.000,00	-	50.541.799,99	-
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	11.385.442	-	-	10.394.258,00	-	-	-	991.184,00	-
164508001	Plantas de telecomunicaciones	11.385.442	-	-	10.394.258,00	-	-	-	991.184,00	-
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, LINEAS 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	4.632.500.492	52.817.767,34	775.917.745,88	260.893.515,74	273.443.455,00	2.126.177.544,76	594.553.829,27	548.696.634,01	-
165501	Equipo de construcción	3.386.659.390	12.801.375,10	359.002.780,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.761.775.089,13	490.019.957,81	446.555.337,99	-
165501001	Equipo de construcción	3.386.659.390	12.801.375,10	359.002.780,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.761.775.089,13	490.019.957,81	446.555.337,99	-
165506	Equipo de recreación y deporte	100.720.495	-	-	-	29.544.039,00	71.176.456,00	-	-	-
165506001	Equipo de recreación y deporte	100.720.495	-	-	-	29.544.039,00	71.176.456,00	-	-	-
165511	Herramientas y accesorios	931.201.627	3.264.314,97	335.079.821,74	43.304.505,12	95.289.159,00	273.633.341,97	92.510.720,46	88.119.764,02	-
165511001	Herramientas y accesorios	931.201.627	3.264.314,97	335.079.821,74	43.304.505,12	95.289.159,00	273.633.341,97	92.510.720,46	88.119.764,02	-
165522	Equipo de ayuda audiovisual	111.800.998	36.752.077,27	-	-	37.689.229,00	19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00	-
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	111.800.998	36.752.077,27	-	-	37.689.229,00	19.186.858,66	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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	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 MEDICO Y CIENTIFICO	1.417.938.604	4.998.781,09	641.593.789,34	80.114.770,98	99.398.905,00	347.439.830,27	98.860.351,20	145.532.176,51	
166001	Equipo de investigación	200.952.267	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	-	2.727.650,00	1.944.390,00
166001001	Equipo de investigación	200.952.267	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	-	2.727.650,00	1.944.390,00
166002	Equipo de laboratorio	1.202.385.699	4.998.781,09	628.539.053,34	72.130.767,98	97.853.003,00	159.143.606,27	96.132.701,20	143.587.786,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.202.385.699	4.998.781,09	628.539.053,34	72.130.767,98	97.853.003,00	159.143.606,27	96.132.701,20	143.587.786,51	
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	3.109.377.041	116.900.258,62	433.838.700,59	411.668.546,52	225.763.765,00	1.159.107.346,96	383.750.196,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.640.598.595	113.010.396,10	333.210.393,97	399.601.816,58	219.264.765,00	867.172.118,78	350.018.378,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.640.598.595	113.010.396,10	333.210.393,97	399.601.816,58	219.264.765,00	867.172.118,78	350.018.378,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.903	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	165.956.903	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	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	301.379.141				6.499.000,00	273.294.597,85	14.755.543,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de	301.379.141				6,499.000,00	273.294.597,85	14.755.543,00	6.830.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	11.109.024.840	1.823.758.439,86	1.113.469.833,37	1.420.017.629,21	1.094.759.194,00	2.455.053.462,29	2.176.560.153,85	1.025.406.127,44	
167001	Equipo de comunicación	6.029.243.149	373.867.779,88	766.915.370,55	1.040.197.279,70	801.354.152,00	1.261.150.748,62	1.109.165.663,70	676.592.154,21	
167001001	Equipo de comunicación	6.029.243.149	373.867.779,88	766.915.370,55	1.040.197.279,70	801.354.152,00	1.261.150.748,62	1.109.165.663,70	676.592.154,21	
167002	Equipo de computación	4.932.845.754	1.303.595.660,34	346.554.462,82	379.820.349,51	292.764.104,00	1.193.902.713,67	1.067.394.490,15	348.813.973,23	
167002001	Equipo de computación	4.932.845.754	1.303.595.660,34	346.554.462,82	379.820.349,51	292.764.104,00	1.193.902.713,67	1.067.394.490,15	348.813.973,23	
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,	18.677.697.390	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.686.278.520,00	2.857.833.599,00	5.708.210.652,50	2.274.136.502,11	2.733.457.334,59	
167502	Terrestre	13.010.920.070	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.206.390.769,00	3.186.806.846,00	1.087.253.904,00	2.495.808.404,30	
167502001	Terrestre	13.010.920.070	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.654.696.665,00	1.206.390.769,00	3.186.806.846,00	1.087.253.904,00	2.495.808.404,30	
167504	Marítimo y fluvial	5.422.437.953	37.302.080,00		11.422.775,00	1.484.348.237,00	2.482.469.321,00	1.174.110.610,11	232.784.930,29	
167504001	Marítimo y fluvial	5.422.437.953	37.302.080,00		11,422.775,00	1.484.348.237,00	2.482.469.321,00	1.174.110.610,11	232.784.930,29	
167505	De tracción	165.061.520			4.696.448,00	121.272.594,00	32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	165.061.520			4,696.448,00	121.272.594,00	32.248.477,50	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,	381.172.941	8.454.512,72	57.167.196,23	42.162.228,06	64.075.176,00	130.482.208,93	52.559.235,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	306.352.500	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00	108.074.475,93	50.129.235,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	306.352.500	8.454.512,72	47.880.296,23	39.680.408,06	31.061.188,00	108.074.475,93	50.129.235,42	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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	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	DEPRECIACION ACUMULADA DE	- 31.519.277.652	- 2.010.192.967,35	- 3.296.469.950,75	- 4.985.524.314,61	- 5.086.193.917,71	- 9.821.740.950,78	- 3.665.722.049,72	- 2.653.433.500,74	
168501	Edificaciones	- 8.954.268.058	- 240.266.650,35	- 859.322.143,69	- 1.389.907.875,84	- 1.865.644.982,49	- 2.931.758.339,88	- 1.405.743.022,07	- 261.625.043,71	
168501001	Edificios y casas	- 5.492.120.228	-	- 712.311.438,89	- 1.218.872.808,77	- 460.083.282,29	- 1.704.907.014,24	- 1.138.544.978,58	- 257.400.705,08	
168501002	Oficinas	- 838.108.147	- 227.550.865,04	-	-	- 92.205.113,26	- 518.352.168,50	-	-	
168501013	Invernaderos	-	-	- 917.791,00	-	-	-	-	-	
168501014	Casetas y campamentos	- 642.775.419	-	-	-	- 613.328.232,03	- 29.419.408,35	-	- 27.778,50	
168501015	Parqueaderos y garajes	- 14.815.098	- 12.715.785,31	-	-	-	- 2.099.312,68	-	-	
168501016	Bodegas	- 116.065.079	-	- 57.352.069,55	- 19.425.604,94	- 6.026.059,57	- 33.261.345,13	-	-	
168501019	Pozos	- 76.822.912	-	-	- 66.302.599,27	-	- 10.520.312,99	-	-	
168501020	Tanques de almacenamiento	- 384.075	-	-	-	-	- 384.075,17	-	-	
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 412.565.181	-	-	-	- 77.764.937,16	- 303.962.418,53	- 30.837.824,92	-	
168501028	Otras edificaciones	- 1.359.694.128	-	- 88.740.844,25	- 85.306.862,86	- 616.237.358,18	- 328.852.284,29	- 236.360.218,57	- 4.196.560,13	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 170.607.438	-	- 47.613.917,33	- 18.850.257,19	-	- 104.143.263,59	-	-	
168502002	Plantas de tratamiento	- 115.867.292	-	- 47.613.917,33	-	-	- 68.253.374,42	-	-	
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	- 54.740.146	-	-	- 18.850.257,19	-	- 35.889.889,17	-	-	
168503	Redes, líneas y cables	- 62.274.764	-	-	-	-	- 62.274.764,48	-	-	
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 62.274.764	-	-	-	-	- 62.274.764,48	-	-	
168504	Maquinaria y equipo	- 2.831.682.891	- 54.082.697,94	- 330.155.660,33	- 251.531.433,16	- 294.121.044,33	- 1.268.285.614,63	- 239.175.276,17	- 394.331.164,19	
168504001	Equipo de construcción	- 2.086.029.110	- 11.410.986,01	- 189.715.179,16	- 167.075.350,03	- 51.801.587,28	- 1.102.439.582,45	- 210.517.607,95	- 353.068.816,66	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 64.939.604	-	-	-	- 23.429.618,21	- 41.509.985,33	-	-	
168504009	Herramientas y accesorios	- 264.931.006	- 3.207.868,61	- 83.088.667,69	- 37.276.779,85	- 39.284.561,57	- 64.441.572,37	- 23.809.033,35	- 13.822.522,47	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 71.986.877	- 39.463.843,32	-	-	- 17.700.920,98	- 8.679.529,45	- 3.785.200,75	- 2.357.382,93	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de	- 5.747.772	-	-	-	- 5.747.771,69	-	-	-	
168504015	Equipo de seguridad y rescate	- 405.799	-	-	-	-	- 405.799,00	-	-	
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 337.642.724	-	- 57.351.813,48	- 47.179.303,28	- 156.156.584,60	- 50.809.146,03	- 1.063.434,12	- 25.082.442,13	
168505	Equipo médico y científico	- 742.659.801	- 4.302.751,77	- 315.454.397,68	- 52.279.096,72	- 38.898.345,19	- 191.430.858,29	- 24.952.764,14	- 115.341.587,44	
168505001	Equipo de investigación	- 160.744.606	-	-	- 6.314.705,04	-	- 150.855.756,40	- 1.990.518,82	- 1.583.626,23	
168505002	Equipo de laboratorio	- 569.905.169	- 4.302.751,77	- 304.842.200,79	- 45.964.391,68	- 37.500.516,38	- 40.575.101,89	- 22.962.245,32	- 113.757.961,21	
168505003	Equipo de urgencias	- 10.612.197	-	- 10.612.196,89	-	-	-	-	-	
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.397.829	-	-	-	- 1.397.828,81	-	-	-	
168506	Muebles, enseres y equipo de	- 1.359.813.240	- 77.857.568,85	- 181.961.585,79	- 289.869.241,81	- 90.163.863,79	- 417.265.771,85	- 131.452.749,53	- 171.242.458,18	
168506001	Muebles y enseres	- 1.129.570.005	- 75.272.037,50	- 104.329.357,92	- 279.641.200,76	- 90.161.858,20	- 305.062.845,65	- 120.380.784,10	- 154.721.921,07	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 124.550.438	- 2.445.154,08	- 77.632.227,87	- 10.228.041,05	-	- 11.320.579,56	- 10.286.040,47	- 12.638.395,36	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 140.377	- 140.377,27	-	-	-	-	-	-	
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de	- 105.552.419	-	-	-	- 2.005,59	- 100.882.346,64	- 785.924,96	- 3.882.141,75	
168507	Equipos de comunicación y	- 6.609.794.544	- 1.253.476.971,01	- 718.991.833,25	- 991.178.656,04	- 615.453.387,66	- 1.521.833.817,40	- 934.521.514,67	- 574.338.363,83	
168507001	Equipo de comunicación	- 3.348.747.267	- 218.965.096,67	- 464.377.702,72	- 711.806.029,48	- 452.159.295,03	- 738.202.468,23	- 447.819.097,15	- 315.417.577,78	
168507002	Equipo de computación	- 3.110.296.895	- 888.216.874,70	- 254.614.130,53	- 279.372.626,56	- 158.895.428,20	- 783.631.349,17	- 486.702.417,52	- 258.864.068,21	
168507006	Equipos de comunicación y	- 146.765.013	- 146.294.999,64	-	-	- 470.013,33	-	-	-	
168507007	Otros equipos de comunicación y	- 3.985.369	-	-	-	- 3.928.651,10	-	-	- 56.717,84	
168508	Equipos de transporte, tracción y	- 8.028.033.607	- 287.846.737,14	- 760.491.810,90	- 1.239.024.264,49	- 794.264.214,07	- 2.921.437.060,85	- 907.712.295,39	- 1.117.257.223,83	
168508002	Terrestre	- 6.043.770.069	- 287.846.737,14	- 745.329.672,84	- 1.217.806.865,11	- 381.886.869,36	- 1.864.843.733,19	- 490.332.693,88	- 1.055.723.497,94	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.892.160.628	-	- 14.646.918,06	- 7.890.662,18	- 370.784.039,15	- 1.026.553.928,69	- 413.280.193,15	- 59.004.886,73	
168508005	De tracción	- 51.964.924	-	-	- 4.559.777,38	- 19.182.969,58	- 23.353.390,97	- 2.813.004,92	- 2.055.780,88	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y	- 40.137.986	-	- 515.220,00	-	- 8.766.959,82	- 6.686.008,00	- 1.286.403,44	- 473.058,28	
168509	Equipos de comedor, cocina,	- 239.871.935	- 4.161.153,72	- 43.962.873,73	- 29.037.385,39	- 54.815.377,46	- 71.930.795,45	- 17.016.423,63	- 18.947.925,16	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 188.764.282	- 4.161.153,72	- 38.794.244,53	- 28.408.656,49	- 25.789.829,00	- 62.006.988,76	- 15.743.370,35	- 13.860.039,04	
168509004	Equipo de lavandería	- 51.107.653	-	- 5.168.629,20	- 628.728,90	- 29.025.548,46	- 9.923.806,69	- 1.273.053,28	- 5.087.886,12	
168510	Semovientes y plantas	- 75.550.786	-	- 9.181.673,89	- 29.987.071,69	- 2.586.990,20	- 33.795.050,60	-	-	
168510001	Semovientes de trabajo	- 75.550.786	-	- 9.181.673,89	- 29.987.071,69	- 2.586.990,20	- 33.795.050,60	-	-	
168513	Bienes muebles en bodega	- 11.565.567	- 4.035.177,34	- 489.628,16	-	-	- 1.543.022,93	- 5.148.004,12	- 349.734,40	
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de	- 1.193.405	-	-	-	-	- 1.193.404,70	-	-	
168513009	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 80.001	- 80.000,80	-	-	-	-	-	-	
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 349.618	-	-	-	-	- 349.618,23	-	-	
168513033	Equipos de comunicación y	- 9.643.905	- 3.656.537,92	- 489.628,16	-	-	-	- 5.148.004,12	- 349.734,40	
168513034	Equipos de comunicación y	- 298.639	- 298.638,62	-	-	-	-	-	-	
168514	Propiedades, planta y equipo en	- 102.252.133	- 2.708.655,00	-	- 467.253,86	- 62.159.298,97	- 36.916.925,48	-	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas,	- 7.744.599			-	7.744.598,95				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria	- 5.734.179			-	5.734.178,56				
168514086	Equipos de comunicación y	- 3.453.104	2.708.655,00	-	-	744.448,54				
168514088	Equipos de comunicación y	- 467.254		-	467.253,86	-				
168514094	Equipos de transporte, tracción y	- 73.429.699		-	-	36.512.773,36	-	36.916.925,48		
168514095	Equipos de transporte, tracción y	- 11.423.300		-	-	11.423.299,56				
168515	Propiedades, planta y equipo no	- 708.307.149	81.454.604,23	- 28.844.426,00	- 156.895.652,89	- 181.986.800,41	- 259.125.665,35	-	-	-
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 30.898.541			-	-	-	30.898.541,03		
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de	- 41.368.747			-	3.549.603,00		37.819.144,28		
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de	- 4.782.012			-	4.782.011,81				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 1.871.247			-	1.179.163,00	-	692.084,09		
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda	- 17.120.136	15.331.135,86		-	1.789.000,00				
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria	- 121.063.469			-	48.775.284,81	-	72.288.184,01		
168515081	Equipo médico y científico - equipo de	- 628.093		-	628.093,08	-				
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 3.254.708			-	-	-	3.254.708,48		
168515094	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 86.673.632			-	-	-	86.673.631,75		
168515096	Equipos de comunicación y	- 51.005.815	3.030.134,88	-	345.625,98	-	46.087.254,10	-		
168515097	Equipos de comunicación y	- 29.246.539	10.658.156,96		-	8.783.905,18	-	9.804.476,37		
168515104	Equipo de transporte, tracción y	- 251.479.228	52.435.176,53	-	27.301.626,00	-	155.921.933,83	-	15.820.491,71	
168515105	Equipo de transporte, tracción y	- 32.785.449			-	32.785.448,74				
168515106	Equipo de transporte, tracción y	- 9.844.426			-	9.844.426,20				
168515110	Equipo de transporte, tracción y	- 5.569.528			-	3.817.581,00	-	1.751.947,13		
168515112	Equipos de comedor, cocina,	- 17.715.654			-	17.593.197,57	-	122.456,50		
168515114	Equipos de comedor, cocina,	- 2.999.925			-	2.999.925,00				
168516	Propiedades, planta y equipo en	- 1.622.595.739			- 536.496.125,53	- 1.086.099.613,14	-	-	-	-
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 877.442.409			-	460.082.634,52	-	417.359.774,62		
168516008	Edificaciones - oficinas	- 13.383.296			-	-	-	13.383.295,65		
168516022	Edificaciones - bodegas	- 72.288.409			-	72.288.408,60				
168516025	Edificaciones - pozos	- 4.127.158			-	4.127.157,77				
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 273.911.153			-	273.911.152,73				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de	- 129.507.985			-	51.859.271,87	-	77.648.713,03		
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de	- 81.053.311			-	-	-	81.053.310,99		
168516076	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.370.552			-	726.441,99	-	644.110,29		
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 82.055.356			-	19.700.619,38	-	62.354.736,93		
168516101	Equipos de transporte, tracción y	- 58.744.772			-	58.744.772,29				
168516106	Equipos de transporte, tracción y	- 3.770.981			-	3.770.980,87				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en	- 24.940.357			-	24.940.357,14				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE	- 26.050.099	6.325.583,47	-	-	-	-	-	19.724.515,20	-
169512	Equipo de transporte, tracción y	- 19.724.515	-	-	-	-	-	-	19.724.515,20	-
169512002	Terrestre	- 19.724.515							19.724.515,20	
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	14.020.419.728	12.676.270.989,03	15.937.842,36	76.242.795,52	10.043.272,00	1.153.963.050,00	54.354.131,29	33.607.647,43	-
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS	578.918.377	408.197.002,01	15.937.842,36	74.226.129,00	10.043.272,00	-	39.354.131,29	31.160.000,00	-
190501	Seguros	408.193.638	408.193.638,01	-	-	-	-	-	-	-
190501001	Seguros	408.193.638	408.193.638,01							
190514	Bienes y servicios	170.606.427	3.364,00	15.819.530,36	74.226.129,00	10.043.272,00	-	39.354.131,29	31.160.000,00	-
190514001	Bienes y servicios	170.606.427	3.364,00	15.819.530,36	74.226.129,00	10.043.272,00		39.354.131,29	31.160.000,00	
190590	Otros bienes y servicios pagados	118.312	118.312,00	-	-	-	-	-	-	-
190590001	Otros bienes y servicios pagados por	118.312	118.312,00							
1906	AVANCES Y ANTICIPOS	3.553.557.569	3.449.960.204,00	-	-	-	103.597.365,00	-	-	-
190601	Anticipos sobre convenios y	3.449.960.204	3.449.960.204,00	-	-	-	-	-	-	-
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204	3.449.960.204,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de	410.840	-	-	-	-	410.840,00	-	-	-
190603001	Avances para viáticos y gastos de	410.840					410.840,00			
190604	Anticipo para adquisición de bienes	103.186.525	-	-	-	-	103.186.525,00	-	-	-
190604001	Adquisición de bienes y servicios	103.186.525					103.186.525,00			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	8.691.974.920	7.626.609.235,00	-	-	-	1.050.365.685,00	15.000.000,00	-	-
190801	En administración	8.691.974.920	7.626.609.235,00	-	-	-	1.050.365.685,00	15.000.000,00	-	-
190801001	En administración	8.691.974.920	7.626.609.235,00				1.050.365.685,00	15.000.000,00		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.830.066.810	1.803.392.029,04	-	2.200.000,00	-	-	15.664.159,00	8.810.622,00	-

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
197007	Licencias	1.280.928.879	1.254.254.098,04		2.200.000,00				15.664.159,00	8.810.622,00
197007001	Licencias	1.280.928.879	1.254.254.098,04		2.200.000,00				15.664.159,00	8.810.622,00
197008	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
197008001	Softwares	549.137.931	549.137.931,00							
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE	- 634.097.948	611.887.481,02		183.333,48				15.664.159,00	6.362.974,57
197507	Licencias	- 634.097.948	611.887.481,02		183.333,48				15.664.159,00	6.362.974,57
197507001	Licencias	- 634.097.948	611.887.481,02		183.333,48				15.664.159,00	6.362.974,57
2	PASIVOS	25.027.482.185	21.996.987.330,12	276.185.474,60	541.021.214,45	605.782.325,67	879.065.677,95	445.847.713,14	277.569.995,85	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	1.456.137.039	679.277.958,00	23.522.063,99	49.254.603,96	135.310.842,62	440.481.710,38	76.886.887,59	46.380.519,00	5.022.453,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y	915.025.881	464.938.201,00	827.499,99	5.039.156,00	60.523.495,62	325.573.799,30	33.712.834,43	24.410.895,00	
240101	Bienes y servicios	223.702.494	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	5.811.156,43	-	
240101001	Bienes y servicios	223.702.494	-	-	4.350.970,00	-	213.540.367,30	5.811.156,43	-	
240102	Proyectos de inversion	691.323.388	464.938.201,00	827.499,99	688.186,00	60.523.495,62	112.033.432,00	27.901.678,00	24.410.895,00	
240102001	Proyectos de inversión	691.323.388	464.938.201,00	827.499,99	688.186,00	60.523.495,62	112.033.432,00	27.901.678,00	24.410.895,00	
2407	RECURSOS A FAVOR DE	30.787.577	1.052.152,00	-	480.605,99	5.975.023,00	22.296.269,10	2.286.333,00	5.364.047,00	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.485.408	7.034.163,00	-	-	-	119.085,00	332.160,00	-	
240706001	Cobro cartera de terceros	7.153.248	7.034.163,00	-	-	-	119.085,00	-	-	
240706002	Contribución contrato de obra pública	332.160	-	-	-	-	-	332.160,00	-	
240720	Recaudos por clasificar	- 3.482.943	7.577.547,00	-	2.392.931,00	4.468.348,00	2.750.663,00	175.561,00	5.929.490,00	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	- 3.482.943	7.577.547,00	-	2.392.931,00	4.468.348,00	2.750.663,00	175.561,00	5.929.490,00	5.022.453,00
240722	Estampillas	24.810.537	617,00	-	1.912.325,01	1.506.675,00	19.352.468,10	1.473.009,00	565.443,00	
240722002	Retencion estampilla pro anal y otras	250.758	-	-	-	78.951,00	27.943,00	143.864,00	-	
240722003	Estampillas	24.559.779	617,00	-	1.912.325,01	1.427.724,00	19.324.525,10	1.329.145,00	565.443,00	
240790	Otros recursos a favor de terceros	1.974.575	1.594.919,00	-	-	-	74.053,00	305.603,00	-	
240790001	Otros recursos a favor de terceros	1.974.575	1.594.919,00	-	-	-	74.053,00	305.603,00	-	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	241.098.601	74.641.508,00	6.217.400,00	34.636.630,00	49.865.702,00	46.908.769,98	19.808.612,16	9.019.979,00	
242401	Aportes a fondos pensionales	70.212.069	30.085.800,00	3.215.000,00	3.394.844,00	10.553.000,00	13.424.300,00	3.379.500,00	6.159.625,00	
242401001	Aportes a fondos pensionales	70.212.069	30.085.800,00	3.215.000,00	3.394.844,00	10.553.000,00	13.424.300,00	3.379.500,00	6.159.625,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	73.325.396	25.703.070,00	3.002.400,00	8.568.441,00	9.535.400,00	21.547.585,00	3.143.300,00	1.825.200,00	
242402001	Aportes a seguridad social en salud	73.325.396	25.703.070,00	3.002.400,00	8.568.441,00	9.535.400,00	21.547.585,00	3.143.300,00	1.825.200,00	
242404	Sindicatos	3.757.129	-	-	1.277.947,00	711.625,00	29.023,00	1.738.534,00	-	
242404001	Sindicatos	3.757.129	-	-	1.277.947,00	711.625,00	29.023,00	1.738.534,00	-	
242405	Cooperativas	1.353.470	-	-	-	1.353.470,00	-	-	-	
242405001	Cooperativas	1.353.470	-	-	-	1.353.470,00	-	-	-	
242406	Fondos de empleados	14.379.996	4.063.304,00	-	5.498.504,00	2.055.980,00	627.053,98	1.100.000,00	1.035.154,00	
242406001	Fondos de empleados	14.379.996	4.063.304,00	-	5.498.504,00	2.055.980,00	627.053,98	1.100.000,00	1.035.154,00	
242407	Libranzas	44.995.869	-	-	12.519.990,00	24.816.414,00	5.243.314,00	2.416.151,00	-	
242407001	Libranzas	44.995.869	-	-	12.519.990,00	24.816.414,00	5.243.314,00	2.416.151,00	-	
242411	Embargos judiciales	8.290.542	-	-	-	839.813,00	6.037.494,00	1.413.235,16	-	
242411001	Embargos judiciales	8.290.542	-	-	-	839.813,00	6.037.494,00	1.413.235,16	-	
242413	Cuentas de ahorro para el fomento	11.800.000	11.800.000,00	-	-	-	-	-	-	
242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de	11.800.000	11.800.000,00	-	-	-	-	-	-	
242490	Otros descuentos de nómina	12.984.130	2.989.334,00	-	3.376.904,00	-	-	6.617.892,00	-	
242490001	Otros descuentos de nómina	12.984.130	2.989.334,00	-	3.376.904,00	-	-	6.617.892,00	-	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E	192.487.559	104.351.790,00	16.382.132,00	10.059.423,95	6.977.002,00	22.074.623,00	14.328.896,00	18.313.692,00	
243603	Honorarios	3.019.279	494.728,00	1.003.160,00	268.000,00	-	1.045.391,00	208.000,00	-	
243603001	Retenido	3.019.279	494.728,00	1.003.160,00	268.000,00	-	1.045.391,00	208.000,00	-	
243605	Servicios	8.347.006	728.655,00	418.978,00	353.764,00	359.118,00	3.871.157,00	1.511.739,00	1.103.595,00	
243605001	Retenido	9.812.802	728.655,00	418.978,00	353.764,00	359.118,00	3.871.157,00	2.977.535,00	1.103.595,00	
243605002	Pagado (db)	- 1.465.796	-	-	-	-	-	-	1.465.796,00	-
243606	Arrendamientos	3.086.144	872,00	466.539,00	745.665,00	299.887,00	387.802,00	285.838,00	899.541,00	
243606001	Retenido	3.917.144	872,00	466.539,00	745.665,00	299.887,00	387.802,00	1.116.838,00	899.541,00	
243606002	Pagado (db)	- 831.000	-	-	-	-	-	-	831.000,00	-
243607	Rendimientos financieros e	7.028.348	7.028.348,00	-	-	-	-	-	-	
243607001	Retenido	7.028.348	7.028.348,00	-	-	-	-	-	-	
243608	Compras	6.098.909	17.154,00	1.290.195,00	572,95	256.042,00	255.593,00	6.582,00	4.272.770,00	
243608001	Retenido	6.098.909	17.154,00	1.290.195,00	572,95	256.042,00	255.593,00	6.582,00	4.272.770,00	
243615	Rentas de trabajo	102.239.334	55.570.845,00	8.638.153,00	8.209.490,00	5.317.558,00	10.897.458,00	8.185.298,00	5.420.532,00	
243615001	Retenido	117.201.334	55.756.845,00	8.638.153,00	8.209.490,00	5.317.558,00	9.527.458,00	24.331.298,00	5.420.532,00	
243615002	Pagado (db)	- 14.962.000	186.000,00	-	-	-	1.370.000,00	16.146.000,00	-	
243625	Impuesto a las ventas retenido.	16.346.494	7.500.917,00	2.228.229,00	405.392,00	682.339,00	1.562.294,00	491.298,00	3.476.025,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
243625001	Retenido - a responsables del regimen	47.513.494	38.077.917,00	2.228.229,00	405.392,00	682.339,00	1.562.294,00	1.081.298,00	3.476.025,00	
243625002	Pagado - a responsables del regimen	- 31.167.000	30.577.000,00	-	-	-	-	590.000,00	-	
243626	Contratos de construcción	5.993	907,00	217,00	957,00	803,00	1.299,00	941,00	869,00	
243626001	Retenido	5.993	907,00	217,00	957,00	803,00	1.299,00	941,00	869,00	
243627	Retención de impuesto de industria	29.688.140	16.381.452,00	2.336.661,00	75.583,00	61.255,00	4.053.629,00	3.639.200,00	3.140.360,00	
243627001	Retenido	42.324.085	16.400.397,00	2.336.661,00	75.583,00	61.255,00	4.053.629,00	16.256.200,00	3.140.360,00	
243627002	Pagado (db)	- 12.635.945	18.945,00	-	-	-	-	12.617.000,00	-	
243690	Otras retenciones	16.627.912	16.627.912,00	-	-	-	-	-	-	
243690001	Retenido	16.627.912	16.627.912,00	-	-	-	-	-	-	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76.737.420	34.294.307,00	95.032,00	-	11.969.620,00	23.628.249,00	6.750.212,00	-	
249034	Aportes a escuelas industriales,	16.967.200	9.000.000,00	-	-	3.151.200,00	4.816.000,00	-	-	
249034001	Aportes a escuelas industriales e	11.307.900	5.998.900,00	-	-	2.099.800,00	3.209.200,00	-	-	
249034002	Aportes a la esap	5.659.300	3.001.100,00	-	-	1.051.400,00	1.606.800,00	-	-	
249040	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964	3.927.964,00	-	-	-	-	-	-	
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964	3.927.964,00	-	-	-	-	-	-	
249050	Aportes al icbf y sena	39.549.500	20.982.800,00	-	-	7.342.100,00	11.224.600,00	-	-	
249050001	Aportes al icbf	33.890.200	17.981.700,00	-	-	6.290.700,00	9.617.800,00	-	-	
249050002	Aportes al sena	5.659.300	3.001.100,00	-	-	1.051.400,00	1.606.800,00	-	-	
249051	Servicios públicos	2.199.295	383.543,00	95.032,00	-	1.476.320,00	11.400,00	233.000,00	-	
249051001	Servicios públicos	2.199.295	383.543,00	95.032,00	-	1.476.320,00	11.400,00	233.000,00	-	
249054	Honorarios	2.332.827	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249054001	Honorarios	2.332.827	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249055	Servicios	5.756.738	-	-	-	-	5.243.422,00	513.316,00	-	
249055001	Servicios	5.756.738	-	-	-	-	5.243.422,00	513.316,00	-	
249058	Arrendamiento operativo	6.003.896	-	-	-	-	-	6.003.896,00	-	
249058001	Arrendamiento operativo	6.003.896	-	-	-	-	-	6.003.896,00	-	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.538.351.990	1.284.716.215,40	252.663.410,61	491.766.610,49	470.471.483,05	438.583.967,57	368.960.825,55	231.189.476,85	-
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	3.342.990.582	1.227.974.802,00	242.165.813,81	445.685.023,00	442.150.650,00	405.960.377,00	357.362.049,00	221.691.866,74	-
251101	Nómina por pagar	1.114.266	-	-	-	-	94.460,00	1.019.806,00	-	
251101001	Nómina por pagar	1.114.266	-	-	-	-	94.460,00	1.019.806,00	-	
251104	Vacaciones	1.343.965.628	531.047.526,00	79.463.670,00	192.727.116,00	172.400.489,00	136.122.101,00	149.746.421,00	82.458.305,38	
251104001	Vacaciones	1.343.965.628	531.047.526,00	79.463.670,00	192.727.116,00	172.400.489,00	136.122.101,00	149.746.421,00	82.458.305,38	
251105	Prima de vacaciones	872.031.694	362.324.233,00	12.948.453,00	130.069.245,00	117.545.788,00	90.822.952,00	102.099.451,00	56.221.571,85	
251105001	Prima de vacaciones	872.031.694	362.324.233,00	12.948.453,00	130.069.245,00	117.545.788,00	90.822.952,00	102.099.451,00	56.221.571,85	
251106	Prima de servicios	346.116.314	107.829.980,00	-	52.464.119,00	44.119.532,00	64.521.635,00	47.891.589,00	29.289.458,61	
251106001	Prima de servicios	346.116.314	107.829.980,00	-	52.464.119,00	44.119.532,00	64.521.635,00	47.891.589,00	29.289.458,61	
251107	Prima de navidad	88.962.681	70.901.712,00	146.296.476,00	-	-	7.914.244,00	-	5.653.673,16	
251107001	Prima de navidad	88.962.681	70.901.712,00	146.296.476,00	-	-	7.914.244,00	-	5.653.673,16	
251109	Bonificaciones	446.153.344	164.575.275,00	1.452.338,48	70.424.543,00	57.197.241,00	51.153.440,00	64.398.924,00	36.951.582,74	
251109001	Bonificaciones	342.464.207	121.453.875,00	1.452.338,48	54.436.610,00	43.115.370,00	40.046.496,00	51.917.496,00	30.042.021,04	
251109002	Bonificación especial de recreación	103.689.138	43.121.400,00	-	15.987.933,00	14.081.871,00	11.106.944,00	12.481.428,00	6.909.561,70	
251110	Otras primas	- 29.535.275	-	2.004.876,33	-	-	23.746.009,00	- 7.794.142,00	-	
251110001	Otras primas	- 29.535.275	-	2.004.876,33	-	-	23.746.009,00	- 7.794.142,00	-	
251111	Aportes a riesgos laborales	14.251.254	2.947.600,00	-	-	3.761.700,00	7.541.954,00	-	-	
251111001	Aportes a riesgos laborales	14.251.254	2.947.600,00	-	-	3.761.700,00	7.541.954,00	-	-	
251122	Aportes a fondos pensionales -	129.903.275	62.153.100,00	-	-	22.677.000,00	33.955.900,00	-	11.117.275,00	
251122001	Aportes a fondos pensionales -	129.903.275	62.153.100,00	-	-	22.677.000,00	33.955.900,00	-	11.117.275,00	
251123	Aportes a seguridad social en salud -	84.845.400	44.025.800,00	-	-	16.062.800,00	24.756.800,00	-	-	
251123001	Aportes a seguridad social en salud -	84.845.400	44.025.800,00	-	-	16.062.800,00	24.756.800,00	-	-	
251124	Aportes a cajas de compensación	45.182.000	23.973.000,00	-	-	8.386.100,00	12.822.900,00	-	-	
251124001	Aportes a cajas de compensación	45.182.000	23.973.000,00	-	-	8.386.100,00	12.822.900,00	-	-	
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	195.361.408	56.741.413,40	10.497.596,80	46.081.587,49	28.320.833,05	32.623.590,57	11.598.776,55	9.497.610,11	-
251202	Primas	195.361.408	56.741.413,40	10.497.596,80	46.081.587,49	28.320.833,05	32.623.590,57	11.598.776,55	9.497.610,11	-
251202001	Primas	195.361.408	56.741.413,40	10.497.596,80	46.081.587,49	28.320.833,05	32.623.590,57	11.598.776,55	9.497.610,11	-
27	PROVISIONES	14.432.785.510	14.432.785.510,00	-	-	-	-	-	-	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	14.432.785.510	14.432.785.510,00	-	-	-	-	-	-	
270103	Administrativas	14.432.785.510	14.432.785.510,00	-	-	-	-	-	-	
270103001	Administrativas	14.432.785.510	14.432.785.510,00	-	-	-	-	-	-	
29	OTROS PASIVOS	5.600.207.647	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-	-	
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5.600.207.647	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-	-	
299002	Ingreso diferido por transferencias	5.600.207.647	5.600.207.646,72	-	-	-	-	-	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
299002001	Ingreso diferido por transferencias	5.600.207.647	5.600.207.646,72							
3	PATRIMONIO	73.791.854.422	9.139.258.367,45	15.749.251.611,59	10.209.234.212,04	17.766.690.827,02	24.401.061.790,94	6.983.454.022,91	8.034.903.446,88	213.483.121,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	73.791.854.422	9.139.258.367,45	15.749.251.611,59	10.209.234.212,04	17.766.690.827,02	24.401.061.790,94	6.983.454.022,91	8.034.903.446,88	213.483.121,90
3105	CAPITAL FISCAL	8.638.103.377	7.741.715.145,10	5.086.719.571,43	2.877.891.193,54	1.824.110.639,60	853.855.360,48	3.012.665.222,95	2.920.766.604,79	196.190.070,90
310506	Capital fiscal	8.638.103.377	7.741.715.145,10	5.086.719.571,43	2.877.891.193,54	1.824.110.639,60	853.855.360,48	3.012.665.222,95	2.920.766.604,79	196.190.070,90
310506001	Capital fiscal nación	8.611.065.177	7.741.715.145,10	5.059.681.371,43	2.877.891.193,54	1.824.110.639,60	853.855.360,48	3.012.665.222,95	2.920.766.604,79	196.190.070,90
310506004	Reclasificación del patrimonio de	27.038.200		27.038.200,00						
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	65.153.751.045	1.397.543.222,35	10.662.532.040,16	7.331.343.018,50	15.942.580.187,42	23.547.206.430,46	3.970.788.799,96	5.114.136.842,09	17.293.051,00
310901	Utilidad o excedentes acumulados	115.457.449.182	5.343.252.871,31	17.853.931.161,56	16.787.262.784,85	33.182.736.336,34	29.144.797.905,26	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	7.135.864.723	6.892.425.907,15			211.824.352,23	28.543.469,96			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	50.303.698.137	6.740.796.093,66	7.191.399.121,40	9.455.919.766,35	17.240.156.148,92	5.597.591.474,80	2.926.842.440,74	1.135.651.499,17	15.341.592,00
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	17.738.559.496	6.731.425.867,24	5.159.208,42	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	32.565.138.641	9.370.226,42	7.242.990.329,82	5.099.360.690,59	12.206.113.960,39	6.195.975.304,63	1.298.638.945,56	512.689.183,58	
4	INGRESOS	87.647.564.790	31.149.287.433,51	9.331.177.053,64	8.991.765.176,55	6.912.283.924,08	15.959.902.987,95	8.547.372.343,17	6.802.015.455,23	46.239.584,00
44	TRANSFERENCIAS Y	6.559.224.599	1.603.640.409,00	1.518.328.588,00	463.828.533,00	614.604.550,00	1.671.310.386,00	401.907.512,00	285.604.621,00	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.559.224.599	1.603.640.409,00	1.518.328.588,00	463.828.533,00	614.604.550,00	1.671.310.386,00	401.907.512,00	285.604.621,00	
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	5.059.352.190	136.768.000,00	1.485.328.588,00	463.828.533,00	614.604.550,00	1.671.310.386,00	401.907.512,00	285.604.621,00	
442808001	Donaciones	5.059.352.190	136.768.000,00	1.485.328.588,00	463.828.533,00	614.604.550,00	1.671.310.386,00	401.907.512,00	285.604.621,00	
442890	Otras transferencias	1.466.872.409	1.466.872.409,00							
442890001	Otras transferencias	1.466.872.409	1.466.872.409,00							
47	OPERACIONES	80.547.630.064	29.543.646.875,51	7.808.224.417,99	8.527.368.457,40	6.236.415.132,08	14.055.189.577,90	8.047.352.073,42	6.375.673.113,23	46.239.584,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	79.158.332.461	28.629.131.625,51	7.727.809.980,99	8.464.863.901,40	6.149.282.737,08	13.933.693.651,90	7.986.489.034,42	6.313.301.113,23	46.239.584,00
470508	Funcionamiento	40.317.572.268	15.020.997.116,19	3.779.705.012,24	5.246.385.074,35	3.435.523.982,38	5.652.456.360,96	4.183.410.479,32	3.045.333.826,89	46.239.584,00
470510	Inversión	38.840.760.192	13.608.134.509,32	3.948.104.968,75	3.218.478.827,05	2.713.758.754,70	8.281.237.290,94	3.803.078.555,10	3.267.967.286,34	
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE	1.389.297.603	914.515.250,00	80.414.437,00	62.504.556,00	87.132.395,00	121.495.926,00	60.863.039,00	62.372.000,00	
472201	Cruce de cuentas	1.080.544.508	605.762.155,00	80.414.437,00	62.504.556,00	87.132.395,00	121.495.926,00	60.863.039,00	62.372.000,00	
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	308.753.095	308.753.095,00							
48	OTROS INGRESOS	540.710.128	2.000.149,00	4.624.047,65	568.186,15	61.264.242,00	233.403.024,05	98.112.757,75	140.737.721,00	
4802	FINANCIEROS	85	85,00							
480201	Intereses sobre depósitos en	85	85,00							
480201001	Intereses sobre depósitos en	85	85,00							
4808	INGRESOS DIVERSOS	539.031.771	1.107.704,00	4.624.047,65	5,00	61.105.874,00	233.403.024,05	98.053.395,00	140.737.721,00	
480826	Recuperaciones	200.468.054	1.107.704,00	4.624.047,65	5,00	41.623.629,00	12.374.947,00		140.737.721,00	
480826001	Recuperaciones	188.093.107	1.107.704,00	4.624.047,65	5,00	41.623.629,00			140.737.721,00	
480826002	Recuperaciones-provisiones- ajuste	12.374.947					12.374.947,00			
480828	Indemnizaciones	240.510.322				19.482.245,00	221.028.077,05			
480828001	Indemnizaciones	240.510.322				19.482.245,00	221.028.077,05			
480839	Compensación o indemnización por	98.053.395						98.053.395,00		
480839001	Compensación o indemnización por	98.053.395						98.053.395,00		
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS	1.678.272	892.360,00		568.181,15	158.368,00		59.362,75		
483002	Cuentas por cobrar	1.678.272	892.360,00		568.181,15	158.368,00		59.362,75		
483002010	Otras cuentas por cobrar	1.678.272	892.360,00		568.181,15	158.368,00		59.362,75		
5	GASTOS	83.615.359.529	28.856.342.278,48	7.746.743.665,60	9.232.509.784,87	6.782.440.661,48	15.493.300.069,88	8.769.876.539,46	6.734.146.528,73	
51	DE ADMINISTRACION Y	74.261.457.389	26.428.321.129,64	7.199.543.248,34	8.531.949.601,58	5.792.223.869,92	12.203.711.255,90	7.820.217.236,90	6.285.491.047,02	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	18.973.764.529	5.367.487.828,18	2.001.939.959,00	2.957.119.469,16	1.976.942.684,00	2.805.767.845,94	2.369.789.735,00	1.494.717.007,35	
510101	Sueldos	17.628.482.707	4.871.573.218,00	1.927.398.465,00	2.684.987.838,00	1.830.860.890,00	2.710.415.764,00	2.226.769.324,00	1.376.477.208,00	
510101001	Sueldos	17.628.482.707	4.871.573.218,00	1.927.398.465,00	2.684.987.838,00	1.830.860.890,00	2.710.415.764,00	2.226.769.324,00	1.376.477.208,00	
510103	Horas extras y festivos	20.075.615	19.518.218,00					557.397,00		
510103001	Horas extras y festivos	20.075.615	19.518.218,00					557.397,00		
510110	Prima técnica	367.695.048	229.904.908,00	21.308.426,00	21.446.792,00	28.411.234,00	28.411.234,00	9.708.976,00	28.503.478,00	
510110001	Prima técnica	367.695.048	229.904.908,00	21.308.426,00	21.446.792,00	28.411.234,00	28.411.234,00	9.708.976,00	28.503.478,00	
510119	Bonificaciones	553.572.616	191.530.679,18		154.170.379,16	74.396.330,00	0,94	74.085.165,00	59.390.061,35	
510119003	Bonificación por servicios prestados	553.572.616	191.530.679,18		154.170.379,16	74.396.330,00	0,94	74.085.165,00	59.390.061,35	
510123	Auxilio de transporte	257.313.599	29.324.530,00	35.356.923,00	69.383.177,00	24.612.168,00	42.333.267,00	39.696.707,00	16.606.827,00	
510123001	Auxilio de transporte	74.847.876	10.647,00	17.827.497,00	31.162.638,00	3.885.572,00	6.781.177,00	15.180.345,00	-	
510123002	Auxilio de conectividad digital	182.465.723	29.313.883,00	17.529.426,00	38.220.539,00	20.726.596,00	35.552.090,00	24.516.362,00	16.606.827,00	
510160	Subsidio de alimentación	146.624.944	25.636.275,00	17.876.145,00	27.131.283,00	18.662.062,00	24.607.580,00	18.972.166,00	13.739.433,00	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510160001	Subsidio de alimentación	146.624.944	25.636.275,00	17.876.145,00	27.131.283,00	18.662.062,00	24.607.580,00	18.972.166,00	13.739.433,00	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.705.811					2.611.595,00	1.094.215,67		
510201	Incapacidades	3.705.811					2.611.595,00	1.094.215,67		
510201001	Incapacidades	3.705.811					2.611.595,00	1.094.215,67		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.129.500.655	1.364.262.342,00	568.138.500,00	790.803.263,00	536.542.500,00	808.182.900,00	647.404.000,00	414.167.150,00	
510302	Aportes a cajas de compensación	844.599.900	236.262.100,00	92.904.600,00	129.032.300,00	87.339.300,00	127.829.700,00	105.892.500,00	65.339.400,00	
510302001	Aportes a cajas de compensación	844.599.900	236.262.100,00	92.904.600,00	129.032.300,00	87.339.300,00	127.829.700,00	105.892.500,00	65.339.400,00	
510303	Cotizaciones a seguridad social en	1.644.423.838	454.941.800,00	178.205.500,00	251.224.363,00	170.602.300,00	257.507.900,00	205.030.400,00	126.911.575,00	
510303001	Cotizaciones a seguridad social en	1.644.423.838	454.941.800,00	178.205.500,00	251.224.363,00	170.602.300,00	257.507.900,00	205.030.400,00	126.911.575,00	
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	306.258.400	30.636.400,00	45.461.200,00	58.664.000,00	37.759.900,00	59.326.200,00	47.039.900,00	27.370.800,00	
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	306.258.400	30.636.400,00	45.461.200,00	58.664.000,00	37.759.900,00	59.326.200,00	47.039.900,00	27.370.800,00	
510306	Cotizaciones a entidades	1.083.042.575	424.734.500,00	182.324.600,00	32.150.300,00	158.750.200,00		155.223.000,00	129.859.975,00	
510306001	Cotizaciones a entidades	1.083.042.575	424.734.500,00	182.324.600,00	32.150.300,00	158.750.200,00		155.223.000,00	129.859.975,00	
510307	Cotizaciones a entidades	1.251.175.942	217.687.542,00	69.242.600,00	319.732.300,00	82.090.800,00	363.519.100,00	134.218.200,00	64.685.400,00	
510307001	Cotizaciones a entidades	1.251.175.942	217.687.542,00	69.242.600,00	319.732.300,00	82.090.800,00	363.519.100,00	134.218.200,00	64.685.400,00	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.055.695.900	295.509.700,00	116.228.300,00	160.552.500,00	109.270.200,00	159.916.000,00	132.478.000,00	81.741.200,00	
510401	Aportes al icbf	633.038.100	177.218.800,00	69.692.400,00	96.269.700,00	65.517.400,00	95.891.200,00	79.433.900,00	49.014.700,00	
510401001	Aportes al icbf	633.038.100	177.218.800,00	69.692.400,00	96.269.700,00	65.517.400,00	95.891.200,00	79.433.900,00	49.014.700,00	
510402	Aportes al sena	105.721.600	29.586.300,00	11.640.500,00	16.079.400,00	10.944.900,00	16.015.200,00	13.269.200,00	8.186.100,00	
510402001	Aportes al sena	105.721.600	29.586.300,00	11.640.500,00	16.079.400,00	10.944.900,00	16.015.200,00	13.269.200,00	8.186.100,00	
510403	Aportes a la esap	105.721.600	29.586.300,00	11.640.500,00	16.079.400,00	10.944.900,00	16.015.200,00	13.269.200,00	8.186.100,00	
510403001	Aportes a la esap	105.721.600	29.586.300,00	11.640.500,00	16.079.400,00	10.944.900,00	16.015.200,00	13.269.200,00	8.186.100,00	
510404	Aportes a escuelas industriales e	211.214.600	59.118.300,00	23.254.900,00	32.124.000,00	21.863.000,00	31.994.400,00	26.505.700,00	16.354.300,00	
510404001	Aportes a escuelas industriales e	211.214.600	59.118.300,00	23.254.900,00	32.124.000,00	21.863.000,00	31.994.400,00	26.505.700,00	16.354.300,00	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.856.246.257	3.091.415.362,03	353.806.714,66	965.293.150,82	591.772.315,00	829.807.612,06	643.804.982,00	380.346.120,50	
510701	Vacaciones	1.287.643.126	356.402.847,67	88.365.524,00	265.114.118,58	158.024.477,00	166.126.641,00	162.704.558,00	90.904.959,38	
510701001	Vacaciones	1.287.643.126	356.402.847,67	88.365.524,00	265.114.118,58	158.024.477,00	166.126.641,00	162.704.558,00	90.904.959,38	
510702	Cesantías	1.695.669.157	1.695.669.157,00							
510702001	Cesantías	1.695.669.157	1.695.669.157,00							
510704	Prima de vacaciones	905.500.418	252.875.569,17	65.128.188,00	185.191.718,24	109.777.417,00	114.539.780,00	111.750.164,00	66.237.581,85	
510704001	Prima de vacaciones	905.500.418	252.875.569,17	65.128.188,00	185.191.718,24	109.777.417,00	114.539.780,00	111.750.164,00	66.237.581,85	
510705	Prima de navidad	1.650.149.483	447.975.923,94	80.781.953,00	279.545.507,00	173.542.020,00	284.887.536,00	235.130.149,00	148.286.394,16	
510705001	Prima de navidad	1.650.149.483	447.975.923,94	80.781.953,00	279.545.507,00	173.542.020,00	284.887.536,00	235.130.149,00	148.286.394,16	
510706	Prima de servicios	973.690.985	233.208.483,28	45.894.270,00	235.441.807,00	143.896.158,00	147.839.686,00	97.471.309,00	69.939.272,11	
510706001	Prima de servicios	973.690.985	233.208.483,28	45.894.270,00	235.441.807,00	143.896.158,00	147.839.686,00	97.471.309,00	69.939.272,11	
510707	Bonificación especial de recreación	64.573.296	30.296.822,97	8.900.909,00			11.777.120,00	13.598.444,00		
510707001	Bonificación especial de recreación	64.573.296	30.296.822,97	8.900.909,00			11.777.120,00	13.598.444,00		
510790	Otras primas	221.121.853	74.986.558,00	6.837.932,00		6.532.243,00	104.636.849,06	23.150.358,00	4.977.913,00	
510790001	Otras primas	84.062.143					76.455.577,06	7.606.566,00		
510790010	Prima especial de servicios	20.377.695					20.377.695,00			
510790017	Prima semestral	6.534.142	6.534.142,00							
510790024	Prima de coordinación	110.147.873	68.452.416,00	6.837.932,00		6.532.243,00	7.803.577,00	15.543.792,00	4.977.913,00	
510795	Otras prestaciones sociales	57.897.939		57.897.938,66						
510795001	Otras prestaciones sociales	57.897.939		57.897.938,66						
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.774.289.387	286.114.219,00	65.081.137,00	1.751.330.791,40	2.072.090.367,00	3.044.922.528,00	1.540.340.508,10	1.014.409.836,00	
510801	Remuneración por servicios	9.535.174.961	159.515.110,00		1.751.330.791,40	2.058.006.804,00	3.035.828.654,00	1.530.126.157,10	1.000.367.444,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	9.535.174.961	159.515.110,00		1.751.330.791,40	2.058.006.804,00	3.035.828.654,00	1.530.126.157,10	1.000.367.444,00	
510803	Capacitación, bienestar social y	25.472.237	8.200.000,00			8.178.363,00	9.093.874,00			
510803001	Capacitación, bienestar social y	25.472.237	8.200.000,00			8.178.363,00	9.093.874,00			
510807	Gastos de viaje	24.455.828	-	10.150.909,00		3.014.400,00		10.214.351,00	1.076.168,00	
510807001	Gastos de viaje	24.455.828	-	10.150.909,00		3.014.400,00		10.214.351,00	1.076.168,00	
510810	Viáticos	185.914.761	118.399.109,00	54.549.428,00					12.966.224,00	
510810001	Viáticos	185.914.761	118.399.109,00	54.549.428,00					12.966.224,00	
510890	Otros gastos de personal diversos	3.271.600		380.800,00		2.890.800,00				
510890001	Otros gastos de personal diversos	3.271.600		380.800,00		2.890.800,00				
5111	GENERALES	32.006.683.033	15.681.986.583,43	4.060.842.525,68	1.868.803.092,20	479.341.653,92	4.552.502.774,90	2.465.275.170,13	2.897.931.233,17	
511113	Vigilancia y seguridad	1.036.038.339	151.569.307,52	64.392.605,00	83.895.315,13	33.622.992,00	549.348.945,00	25.200.710,00	128.008.464,05	
511113001	Vigilancia y seguridad	1.036.038.339	151.569.307,52	64.392.605,00	83.895.315,13	33.622.992,00	549.348.945,00	25.200.710,00	128.008.464,05	
511114	Materiales y suministros	755.698.821	10.128.646,01	305.216.590,61	2.467.213,31	57.151.633,50	183.037.393,61		197.697.343,72	
511114001	Materiales y suministros	755.698.821	10.128.646,01	305.216.590,61	2.467.213,31	57.151.633,50	183.037.393,61		197.697.343,72	
511115	Mantenimiento	699.389.967	69.375.891,98	83.410.117,99	104.016.800,05	53.693.519,70	140.863.817,36	77.428.932,00	170.600.887,52	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
511115001	Mantenimiento	699.389.967	69.375.891,98	83.410.117,99	104.016.800,05	53.693.519,70	140.863.817,36	77.428.932,00	170.600.887,52	
511117	Servicios públicos	1.183.922.142	795.034.401,30	42.191.298,00	82.013.298,59	25.425.753,97	125.374.166,00	57.812.189,75	56.071.034,09	
511117001	Servicios públicos	1.183.922.142	795.034.401,30	42.191.298,00	82.013.298,59	25.425.753,97	125.374.166,00	57.812.189,75	56.071.034,09	
511118	Arrendamiento operativo	4.358.585.130	2.964.380.626,60	249.391.627,00	277.538.692,50	127.591.546,00	299.183.138,18	139.738.527,56	300.760.972,00	
511118001	Arrendamiento operativo	4.358.585.130	2.964.380.626,60	249.391.627,00	277.538.692,50	127.591.546,00	299.183.138,18	139.738.527,56	300.760.972,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	499.788.645	193.822.577,00	59.133.067,00	50.695.134,00	22.830.260,00	109.081.876,00	64.225.731,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	499.788.645	193.822.577,00	59.133.067,00	50.695.134,00	22.830.260,00	109.081.876,00	64.225.731,00		
511121	Impresos, publicaciones,	2.810.899	334.600,00	457.243,96	2.019.054,59					
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones	2.810.899	334.600,00	457.243,96	2.019.054,59					
511122	Fotocopias	318.843	318.843,00							
511122001	Fotocopias	318.843	318.843,00							
511123	Comunicaciones y transporte	234.635.334	191.644.069,41	6.901.484,80	4.092.525,00			3.762.050,00	28.235.205,00	
511123001	Comunicaciones y transporte	234.635.334	191.644.069,41	6.901.484,80	4.092.525,00			3.762.050,00	28.235.205,00	
511125	Seguros generales	1.452.652.797	1.452.652.797,24							
511125001	Seguros generales	1.452.652.797	1.452.652.797,24							
511146	Combustibles y lubricantes	207.337.891	9.762.663,30	20.846.008,00	11.952.937,00	88.431.569,00	6.036.290,00	35.152.161,35	35.156.262,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	207.337.891	9.762.663,30	20.846.008,00	11.952.937,00	88.431.569,00	6.036.290,00	35.152.161,35	35.156.262,41	
511149	Servicios de aseo, cafetería,	606.529.646	76.935.739,87	43.002.304,00	63.457.882,87	55.047.971,38	185.836.752,18	68.912.499,47	113.336.495,89	
511149001	Servicios de aseo, cafetería,	606.529.646	76.935.739,87	43.002.304,00	63.457.882,87	55.047.971,38	185.836.752,18	68.912.499,47	113.336.495,89	
511154	Organización de eventos	9.286.078			1.158.300,00		5.151.718,00		2.976.060,00	
511154001	Organización de eventos	9.286.078			1.158.300,00		5.151.718,00		2.976.060,00	
511155	Elementos de aseo, lavandería y	40.752.855		2.324.249,00	13.179.331,93	15.546.408,37		5.104.068,00	4.598.797,49	
511155001	Elementos de aseo, lavandería y	40.752.855		2.324.249,00	13.179.331,93	15.546.408,37		5.104.068,00	4.598.797,49	
511159	Licencias	22.483.227	22.483.227,00							
511159001	Licencias	22.483.227	22.483.227,00							
511173	Interventorías, auditorías y	27.291.658		27.291.658,32						
511173001	Interventorías, auditorías y	27.291.658		27.291.658,32						
511177	Bonificación por productividad a los	2.314.374					2.314.374,00			
511177001	Bonificación por productividad a los	2.314.374					2.314.374,00			
511178	Comisiones	476.930.798	411.434.803,00				61.841.720,00		3.654.275,00	
511178001	Comisiones	476.930.798	411.434.803,00				61.841.720,00		3.654.275,00	
511179	Honorarios	18.650.846.358	9.322.089.743,20	1.515.882.640,00	1.167.779.876,23		2.836.781.284,57	1.955.959.086,00	1.852.353.728,00	
511179001	Honorarios	18.650.846.358	9.322.089.743,20	1.515.882.640,00	1.167.779.876,23		2.836.781.284,57	1.955.959.086,00	1.852.353.728,00	
511180	Servicios	1.657.569.882	9.889.647,00	1.640.401.632,00	4.536.731,00			2.741.872,00		
511180001	Servicios	1.657.569.882	9.889.647,00	1.640.401.632,00	4.536.731,00			2.741.872,00		
511183	Servicios de telecomunicaciones,	43.137.500					43.137.500,00			
511183001	Servicios de telecomunicaciones,	43.137.500					43.137.500,00			
511190	Otros gastos generales	38.361.851	129.000,00				4.513.800,00	29.237.343,00	4.481.708,00	
511190001	Otros gastos generales	38.361.851	129.000,00				4.513.800,00	29.237.343,00	4.481.708,00	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	461.571.818	341.545.095,00	33.506.112,00	38.047.335,00	26.264.150,00		20.030.626,00	2.178.500,00	
512001	Impuesto predial unificado	141.901.238	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00	26.264.150,00		17.472.226,00		
512001001	Impuesto predial unificado	141.901.238	32.426.000,00	32.707.147,00	33.031.715,00	26.264.150,00		17.472.226,00		
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	308.753.095	308.753.095,00							
512002001	Cuota de fiscalización y auditaje	308.753.095	308.753.095,00							
512011	Impuesto sobre vehículos	10.917.485	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00			2.558.400,00	2.178.500,00	
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	10.917.485	366.000,00	798.965,00	5.015.620,00			2.558.400,00	2.178.500,00	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	5.799.520.239	958.292.074,21	544.539.921,26	669.126.078,62	924.883.481,71	1.649.992.015,42	697.820.534,06	354.866.133,72	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR	2.562.498	618.859,00		22.952,95	32.769,00	108.986,50	543.734,54	1.235.195,88	
534710	Administración de la seguridad	131.939			22.952,95		108.986,50			
534710001	Administración de la seguridad social	131.939			22.952,95		108.986,50			
534790	Otras cuentas por cobrar	2.430.558	618.859,00			32.769,00		543.734,54	1.235.195,88	
534790001	Arrendamiento operativo	118	118,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	2.430.440	618.741,00			32.769,00		543.734,54	1.235.195,88	
5357	DETERIORO DE ACTIVOS	154.108		154.107,97						
535790	Otros activos intangibles	154.108		154.107,97						
535790001	Otros activos intangibles	154.108		154.107,97						
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,	5.194.177.515	363.879.644,98	544.385.813,29	668.919.792,19	924.850.712,71	1.649.883.028,92	689.966.854,99	352.291.668,37	
536001	Edificaciones	1.732.632.066	24.254.813,15	176.538.529,07	256.358.710,50	370.835.220,64	615.168.307,86	238.058.366,50	51.418.118,16	
536001001	Edificios y casas	1.014.031.148		146.057.493,10	231.455.634,30	102.674.329,34	302.940.975,48	180.494.549,20	50.408.166,71	
536001002	Oficinas	162.445.963	23.087.855,99			21.579.904,06	117.778.203,00			
536001013	Invernaderos	183.337		183.337,00						

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536001014	Casetas y campamentos	148.639.212				142.861.582,11	5.749.851,14		27.778,50	
536001015	Parqueaderos y garajes	1.492.358	1.166.957,16				325.401,12			
536001016	Bodegas	16.343.358		3.454.281,05	4.375.776,57	1.410.348,39	7.102.951,79			
536001019	Pozos	5.610.181			3.979.493,74		1.630.686,97			
536001020	Tanques de almacenamiento	89.891					89.890,79			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	143.967.749				16.005.534,38	120.744.840,81	7.217.374,01		
536001028	Otras edificaciones	239.828.869		26.843.417,92	16.547.805,89	86.303.522,36	58.805.506,76	50.346.443,29	982.172,95	
536002	Plantas, ductos y túneles	24.383.622		6.274.984,43	1.139.713,08		16.968.924,21			
536002002	Plantas de tratamiento	16.854.400		6.274.984,43			10.579.415,44			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	7.529.222			1.139.713,08		6.389.508,77			
536003	Redes, líneas y cables	9.652.718					9.652.718,46			
536003011	Otras redes, líneas y cables	9.652.718					9.652.718,46			
536004	Maquinaria y equipo	309.888.959	3.957.937,35	63.323.921,90	18.338.175,93	28.079.265,49	146.145.646,52	28.154.002,77	21.890.008,67	
536004001	Equipo de construcción	198.697.019	1.173.454,70	31.543.473,50	10.054.105,74	6.739.971,81	114.008.373,91	21.487.403,38	13.690.235,51	
536004006	Equipo de recreación y deporte	8.219.357				1.668.864,06	6.550.493,40			
536004009	Herramientas y accesorios	44.538.666	100.125,69	14.108.386,30	1.672.818,29	6.899.371,44	14.701.463,78	4.370.362,26	2.686.138,55	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	11.476.339	2.684.356,96			2.294.039,27	3.166.249,42	2.204.248,86	1.127.444,01	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de	718.499				718.498,99				
536004016	Otra maquinaria y equipo	46.239.079		17.672.062,10	6.611.251,90	9.758.519,92	7.719.066,01	91.988,27	4.386.190,60	
536005	Equipo médico y científico	104.807.824	199.677,24	52.078.624,00	6.043.879,32	7.886.513,55	21.910.145,84	7.836.246,42	8.852.737,68	
536005001	Equipo de investigación	14.422.863			192.072,54		13.795.161,46	326.392,44	109.236,65	
536005002	Equipo de laboratorio	88.271.332	199.677,24	50.059.467,91	5.851.806,78	7.792.041,04	8.114.984,38	7.509.853,98	8.743.501,03	
536005003	Equipo de urgencias	2.019.156		2.019.156,09						
536005010	Otro equipo médico y científico	94.473				94.472,51				
536006	Muebles, enseres y equipo de	176.805.820	8.133.672,79	23.622.717,62	25.992.847,70	10.961.983,88	68.570.301,09	20.466.104,32	19.058.192,83	
536006001	Muebles y enseres	138.403.936	8.053.231,33	16.427.013,74	25.472.741,30	10.959.978,29	40.468.513,08	18.942.553,09	18.079.904,98	
536006002	Equipo y máquina de oficina	30.294.227	6.986,32	7.195.703,88	520.106,40		21.033.636,08	976.898,74	560.895,71	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina	73.455	73.455,14							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de	8.034.202				2.005,59	7.068.151,93	546.652,49	417.392,14	
536007	Equipos de comunicación y	1.202.115.963	248.290.516,57	104.509.767,24	116.157.584,41	112.741.575,08	258.103.979,12	267.266.264,16	95.046.276,91	
536007001	Equipo de comunicación	622.141.509	51.361.040,90	71.761.389,00	87.269.669,02	79.934.651,95	124.291.515,63	142.017.600,04	65.505.642,93	
536007002	Equipo de computación	549.912.184	167.914.447,30	32.748.378,24	28.887.915,39	31.816.399,76	133.812.463,49	125.248.664,12	29.483.916,14	
536007006	Equipos de comunicación y	29.073.781	29.015.028,37			58.752,43				
536007007	Otros equipos de comunicación y	988.489				931.770,94			56.717,84	
536008	Equipos de transporte, tracción y	1.119.009.651	33.052.293,95	110.523.463,46	159.001.393,42	130.434.501,50	423.953.780,67	107.521.795,74	154.522.422,14	
536008002	Terrestre	753.562.231	33.052.293,95	108.130.334,80	154.750.545,17	16.140.464,02	251.845.202,42	50.210.970,04	139.432.420,45	
536008004	Marítimo y fluvial	345.553.159		2.279.589,84	614.373,87	101.030.666,83	170.126.590,66	56.606.393,07	14.895.544,57	
536008005	De tracción	6.797.649			172.201,37	4.746.414,18	1.616.742,48	159.501,32	102.789,72	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y	13.096.612		113.538,82	3.464.273,01	8.516.956,47	365.245,11	544.931,31	91.667,40	
536009	Equipos de comedor, cocina,	30.922.947	867.527,91	5.447.980,90	2.786.714,74	5.332.454,59	11.197.130,69	4.136.960,40	1.154.177,58	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	24.827.676	867.527,91	4.495.180,90	2.331.713,49	2.984.025,76	9.187.119,80	4.025.584,52	936.523,55	
536009004	Equipo de lavandería	6.095.271		952.800,00	455.001,25	2.348.428,83	2.010.010,89	111.375,88	217.654,03	
536010	Semovientes y plantas	5.932.298		840.755,63	2.228.820,70	641.668,50	2.221.053,00			
536010001	Semovientes de trabajo	5.932.298		840.755,63	2.228.820,70	641.668,50	2.221.053,00			
536013	Bienes muebles en bodega	27.773.555	15.779.700,18	489.628,16	89.466,80		2.581.668,11	8.483.357,02	349.734,40	
536013001	Maquinaria y equipo	240.418	80.000,80				160.417,18			
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	463.121	245.159,10				217.961,59			
536013004	Equipos de comunicación y	26.958.816	15.343.340,00	489.628,16	89.466,80		2.203.289,34	8.483.357,02	349.734,40	
536013007	Equipos de comedor, cocina,	111.200	111.200,28							
536014	Propiedades, planta y equipo en	45.783.853	2.708.655,00			33.322,38	40.783.759,34	2.258.115,99		
536014002	Plantas, ductos y túneles	1.042.590					1.042.590,45			
536014004	Maquinaria y equipo	488.886					488.885,76			
536014007	Equipos de comunicación y	2.826.809	2.708.655,00			33.322,38	84.831,34			
536014008	Equipos de transporte, tracción y	41.425.568				39.167.451,79	2.258.115,99			
536015	Propiedades, planta y equipo no	132.189.414	26.634.850,84	735.440,88	13.486.484,64	12.137.622,94	71.151.257,36	8.043.757,66	-	
536015003	Edificaciones	2.702.884					2.702.883,62			
536015004	Plantas, ductos y túneles	1.563.796				32.125,48	1.531.670,72			
536015006	Maquinaria y equipo	21.151.359	13.842.445,63			3.168.381,41	4.140.531,83			
536015007	Equipo médico y científico	1.496.558			79.566,30		1.416.991,98			
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	9.095.864					9.095.864,45			
536015009	Equipos de comunicación y	49.675.509	12.739.565,11	-	1.716.820,79	4.176.270,88	22.999.094,14	8.043.757,66	-	

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536015010	Equipos de transporte, tracción y	43.334.548	52.840,10	735.440,88	11.690.097,55	2.520.198,10	28.335.971,79			
536015011	Equipos de comedor, cocina,	3.168.896				2.240.647,07	928.248,83			
536016	Propiedades, planta y equipo en	272.278.826			67.262.678,57	205.016.147,20				
536016002	Edificaciones	243.711.565			63.300.418,94	180.411.145,97				
536016005	Maquinaria y equipo	13.795.260			2.997.253,38	10.798.006,68				
536016006	Equipo médico y científico	58.285			43.615,33	14.669,59				
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.889.904			921.390,92	3.968.512,73				
536016009	Equipos de transporte, tracción y	8.556.955				8.556.955,44				
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en	1.266.857				1.266.856,79				
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS	167.116.222	158.283.674,23		183.333,48			7.309.944,53	1.339.269,47	
536605	Licencias	167.116.222	158.283.674,23		183.333,48			7.309.944,53	1.339.269,47	
536605001	Licencias	167.116.222	158.283.674,23		183.333,48			7.309.944,53	1.339.269,47	
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	435.509.896	435.509.896,00							
536803	Administrativas	435.509.896	435.509.896,00							
536803001	Administrativas	435.509.896	435.509.896,00							
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	2.230.700.197	1.449.005.904,00		25.000.000,00		616.076.247,00	140.618.046,00		
5508	MEDIO AMBIENTE	2.230.700.197	1.449.005.904,00		25.000.000,00		616.076.247,00	140.618.046,00		
550801	Actividades de conservación	2.090.082.151	1.449.005.904,00		25.000.000,00		616.076.247,00			
550801001	Actividades de conservación	2.090.082.151	1.449.005.904,00		25.000.000,00		616.076.247,00			
550890	Otros gastos en medio ambiente	140.618.046						140.618.046,00		
550890001	Otros gastos en medio ambiente	140.618.046						140.618.046,00		
57	OPERACIONES	167.711.866	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	30.416.951,00	10.469.763,00	28.892.201,00	82.888.363,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	167.711.866	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	30.416.951,00	10.469.763,00	28.892.201,00	82.888.363,00	
572080	Recaudos	167.711.866	12.371.230,00	2.572.496,00	100.862,00	30.416.951,00	10.469.763,00	28.892.201,00	82.888.363,00	
58	OTROS GASTOS	1.155.969.837	8.351.940,63	88.000,00	6.333.242,67	34.916.358,85	1.013.050.788,56	82.328.521,50	10.900.984,99	
5802	COMISIONES	88.000		88.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	88.000		88.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	88.000		88.000,00						
5804	FINANCIEROS	6.361.432	6.361.432,00							
580447	Intereses de sentencias	6.361.432	6.361.432,00							
580447001	Intereses de sentencias	6.361.432	6.361.432,00							
5890	GASTOS DIVERSOS	1.149.520.405	1.990.508,63		6.333.242,67	34.916.358,85	1.013.050.788,56	82.328.521,50	10.900.984,99	
589017	Pérdidas en siniestros	1.128.961.398				22.681.103,15	1.013.050.788,56	82.328.521,50	10.900.984,99	
589017001	Pérdidas en siniestros	1.128.961.398				22.681.103,15	1.013.050.788,56	82.328.521,50	10.900.984,99	
589019	Pérdida por baja en cuentas de	20.559.007	1.990.508,63		6.333.242,67	12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no	7.014.304	681.061,41		6.333.242,67					
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	97.066.642.296	93.279.379.720,92	116.702.928,66	194.739.309,92	1.228.651.517,05	1.740.956.799,00	353.036.346,00	153.175.674,27	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.784.415.549	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	2.784.415.549	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	2.784.415.549	317.644.734,31	116.702.928,66	194.739.309,92	1.123.150.452,05	973.435.943,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE	92.961.734.987	92.961.734.986,61							
835511	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.986,61							
835511001	Gastos	92.961.734.987	92.961.734.986,61							
8361	RESPONSABILIDADES EN	1.320.491.760				105.501.065,00	767.520.856,00	338.743.563,00	108.726.275,97	
836101	Internas	1.320.491.760				105.501.065,00	767.520.856,00	338.743.563,00	108.726.275,97	
836101001	Internas	1.320.491.760				105.501.065,00	767.520.856,00	338.743.563,00	108.726.275,97	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 97.066.642.296	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 194.739.309,92	- 1.228.651.517,05	- 1.740.956.799,00	- 353.036.346,00	- 153.175.674,27	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR	- 97.066.642.296	- 93.279.379.720,92	- 116.702.928,66	- 194.739.309,92	- 1.228.651.517,05	- 1.740.956.799,00	- 353.036.346,00	- 153.175.674,27	
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.750.743.550	- 317.644.734,31	-	- 194.739.309,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.750.743.550	- 317.644.734,31	-	- 194.739.309,92	- 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	- 92.961.734.986,61							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987	- 92.961.734.986,61							
891521	Responsabilidades en proceso	- 2.354.163.760		- 116.702.928,66		- 105.501.065,00	- 1.684.489.927,00	- 338.743.563,00	- 108.726.275,97	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 2.354.163.760		- 116.702.928,66		- 105.501.065,00	- 1.684.489.927,00	- 338.743.563,00	- 108.726.275,97	
91	PASIVOS CONTINGENTES	63.538.955.351	63.538.955.350,76							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS	63.538.955.351	63.538.955.350,76							

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final Nov. 2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007-	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
912004	Administrativos	63.538.955.351	63.538.955.350,76							
912004001	Administrativos	63.538.955.351	63.538.955.350,76							
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)	- 65.876.643.607	- 63.686.250.350,40			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR	- 63.538.955.351	- 63.538.955.350,76							
990505	Litigios y mecanismos alternativos	- 63.538.955.351	- 63.538.955.350,76							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de	- 63.538.955.351	- 63.538.955.350,76							
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	-	

Elaboró **GARCIA DUARTE**
 Herly García Duarte
 Contador PNN
 Fecha: 2022.01.07
 19:26:43 -05'00'

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

Firmado digitalmente por ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:50:50 -05'00'

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA



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

NOVIEMBRE 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
 NOVIEMBRE DE 2021 – NOVIEMBRE DE 2020**

Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta las siguientes variaciones comprendidas entre los periodos **noviembre de 2021 y noviembre 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 noviembre de 2021**, en aras de brindar 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 NOVIEMBRE DE 2021, CON BASE EN LA COMPARACIÓN ANUAL Y HECHOS OCURRIDOS EN LA VIGENCIA 2021.

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

VARIACIÓN ANUAL

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
1	ACTIVOS	102.851.541.868	127.974.945.560	- 25.123.403.691,52	-19,63%
2	PASIVOS	25.027.482.185	25.983.268.401	- 955.786.216,21	-3,68%
3	PATRIMONIO	73.791.854.422	103.366.134.555	- 29.574.280.133,31	-28,61%
4	INGRESOS	87.647.564.790	92.026.580.824	- 4.379.016.033,89	-4,76%
5	GASTOS	83.615.359.529	93.401.038.220	- 9.785.678.691,89	-10,48%

VARIACIÓN MENSUAL

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	oct-21	Variación mensual \$	Variación %
1	ACTIVOS	102.851.541.868,44	100.700.257.890,81	2.151.283.977,63	2%
2	PASIVOS	25.027.482.184,78	27.457.084.670,74	- 2.429.602.485,96	-9%
3	PATRIMONIO	73.791.854.422,03	73.792.550.634,14	- 696.212,11	0%
4	INGRESOS	87.647.564.790,13	73.726.113.129,29	13.921.451.660,84	19%
5	GASTOS	83.615.359.528,50	74.275.490.543,36	9.339.868.985,14	13%

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

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

VARIACIÓN ANUAL

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECT	428.057.105,02	32.917.970,22	395.139.134,80	1200,38%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	160.205.150,67	172.988.911,05	- 12.783.760,38	100,00%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.242.859.885,12	118.448.141.167,97	- 30.205.281.282,85	-25,50%
1.9	OTROS ACTIVOS	14.020.419.727,63	9.320.897.510,72	4.699.522.216,91	50,42%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.456.137.038,54	1.041.997.787,95	414.139.250,59	39,74%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.538.351.989,52	3.886.755.480,48	- 348.403.490,96	-8,96%
2.7	PROVISIONES	14.432.785.510,00	14.058.728.500,00	374.057.010,00	2,66%
2.9	OTROS PASIVOS	5.600.207.646,72	6.995.786.632,56	- 1.395.578.985,84	-19,95%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE G	73.791.854.422,03	103.366.134.555,34	- 29.574.280.133,31	-28,61%
4.1	INGRESOS FISCALES	-	384.221,00	- 384.221,00	-100,00%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.559.224.599,00	8.450.510.080,84	- 1.891.285.481,84	-22,38%
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	80.547.630.063,53	82.345.338.041,86	- 1.797.707.978,33	-2,18%
4.8	OTROS INGRESOS	540.710.127,60	1.230.348.480,32	- 689.638.352,72	-56,05%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	74.261.457.389,30	71.428.617.316,67	2.832.840.072,63	3,97%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMOR	5.799.520.239,00	20.133.381.160,97	- 14.333.860.921,97	-71,19%
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	26.800.000,00	- 26.800.000,00	-100,00%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.230.700.197,00	932.129.853,00	1.298.570.344,00	139,31%
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	167.711.866,00	81.814.770,00	85.897.096,00	104,99%
5.8	OTROS GASTOS	1.155.969.837,20	798.295.119,75	357.674.717,45	44,80%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	-	140.122.500,19	- 140.122.500,19	-100,00%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	97.066.642.295,82	96.244.252.190,00	822.390.105,82	0,85%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 97.066.642.295,82	- 96.384.374.690,19	- 682.267.605,63	0,71%
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	63.538.955.350,76	61.759.107.816,54	1.779.847.534,22	2,88%

VARIACIÓN MENSUAL

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	oct-21	Variación mensual \$	Variación %
1.1	EFFECTIVO	428.057.105,02	332.658.206,02	95.398.899,00	29%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	160.205.150,67	166.555.129,67	- 6.349.979,00	-4%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	88.242.859.885,12	87.212.023.461,00	1.030.836.424,12	1%
1.9	OTROS ACTIVOS	14.020.419.727,63	12.989.021.094,12	1.031.398.633,51	8%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.456.137.038,54	1.609.278.225,11	- 153.141.186,57	-10%
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.538.351.989,52	5.564.280.773,91	- 2.025.928.784,39	-36%
2.7	PROVISIONES	14.432.785.510,00	14.683.318.025,00	- 250.532.515,00	-2%
2.9	OTROS PASIVOS	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72	-	0%
3.1	GOBIERNO	73.791.854.422,03	73.792.550.634,14	- 696.212,11	0%
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.559.224.599,00	5.012.089.535,00	1.547.135.064,00	31%
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	80.547.630.063,53	68.173.183.172,69	12.374.446.890,84	18%
4.8	OTROS INGRESOS	540.710.127,60	540.840.421,60	- 130.294,00	0%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	74.261.457.389,30	65.542.249.551,42	8.719.207.837,88	13%
5.3	AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.799.520.239,00	5.251.223.296,45	548.296.942,55	10%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.230.700.197,00	2.206.700.197,00	24.000.000,00	1%
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	167.711.866,00	142.165.107,00	25.546.759,00	18%
5.8	OTROS GASTOS	1.155.969.837,20	1.133.152.391,49	22.817.445,71	2%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	97.066.642.295,82	97.035.595.702,82	31.046.593,00	0%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 97.066.642.295,82	- 97.035.595.702,82	- 31.046.593,00	0%
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	63.538.955.350,76	58.140.322.703,44	5.398.632.647,32	9%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	2.337.688.256,64	-	0%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.876.643.607,40	- 60.478.010.960,08	- 5.398.632.647,32	9%

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

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

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

VARIACIÓN ANUAL

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
1.1.06.01	Cajero	-	5.910.400,00	- 5.910.400,00	-100,00%
1.1.10.05	Cuenta corriente	424.369.105,02	24.577.570,22	399.791.534,80	1626,65%
1.3.11.02	Multas y sanciones	13.643.699,50	-	13.643.699,50	100,00%
1.3.11.04	Sanciones	-	22.618.017,50	- 22.618.017,50	-100,00%
1.3.84.21	Indemnizaciones	-	1.240.023,00	- 1.240.023,00	-100,00%
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	23.183.980,00	10.061.165,78	13.122.814,22	130,43%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 136.929.951,83	- 45.491.377,23	- 91.438.574,60	201,00%
1.6.05.01	Urbanos	245.848.660,00	54.850.000,00	190.998.660,00	348,22%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	5.400.000,00	1.400.000,00	4.000.000,00	285,71%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	152.788.400,00	26.069.550,00	126.718.850,00	486,08%
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	31.498.214,28	- 31.498.214,28	-100,00%
1.6.36.08	Equipos de comunicación y computación	8.501.094,00	925.436,00	7.575.658,00	100,00%
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	278.157.400,00	81.626.801,00	196.530.599,00	240,77%
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00	62.268.649,00	94.265.538,00	151,39%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	138.774.021,81	10.064.547,52	128.709.474,29	1278,84%
1.6.40.23	Pozos	158.800.495,00	69.855.709,00	88.944.786,00	127,33%
1.6.45.08	Plantas de telecomunicaciones	11.385.442,00	7.215.558,00	4.169.884,00	100,00%
1.6.45.13	Acueducto y canalización	167.016.870,25	188.302.012,25	- 21.285.142,00	100,00%
1.6.50.90	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00	-	105.302.804,00	100,00%
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	301.379.140,85	59.929.725,00	241.449.415,85	402,89%
1.6.75.05	De tracción	165.061.519,50	73.422.904,66	91.638.614,84	124,81%
1.6.83.03	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00	326.767.736,92	- 241.843.665,92	-74,01%
1.6.83.04	Redes, líneas y cables	-	105.302.804,00	- 105.302.804,00	-100,00%
1.6.83.07	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80	474.617.819,81	- 365.739.635,01	-77,06%
1.6.83.08	Equipos de comunicación y computación	-	3.021.820,00	- 3.021.820,00	-100,00%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	- 170.607.438,11	- 161.693.823,83	- 8.913.614,28	100,00%
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	- 62.274.764,48	-	- 62.274.764,48	100,00%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	- 11.565.566,95	- 2.986.271,79	- 8.579.295,16	287,29%
1.6.85.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	- 102.252.133,31	- 41.173.322,41	- 61.078.810,90	100,00%
1.9.05.01	Seguros	408.193.638,01	286.613.040,29	121.580.597,72	100,00%
1.9.05.14	Bienes y servicios	170.606.426,65	269.604.634,77	- 98.998.208,12	100,00%
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	118.312,00	-	118.312,00	100,00%
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.449.960.204,00	-	3.449.960.204,00	100,00%
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	410.840,00	4.858.746,00	- 4.447.906,00	-91,54%

- **Cuenta 111005 – Efectivo:** El saldo a noviembre 30 de 2021 a nivel consolidado es de \$ \$424.369.105,00. Distribuidos así:

Nivel Central: \$217.114.968,00
D.T Orinoquia: \$7.738,02
D.T Caribe: \$79.191.420
D.T Pacifico: \$128.054.979

Ver conciliaciones bancarias.

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** El valor total de \$13.643.699,50 corresponde a saldo de Nivel Central, correspondiente a procesos disciplinarios a cargo de funcionarios de Parques Nacionales Naturales, que a la fecha de cierre no fueron recaudado. Los procesos disciplinarios pendientes registrados corresponden al funcionario, quien después de realizar el seguimiento y revisión de la gestión de recaudo deben ser remitidos para inicio de cobro Coactivo. Se anota que dicho cartera está vencida entre uno y tres años. No se han realizado operaciones por este concepto en la vigencia 2021, sin embargo, tuvo disminución entre el periodo junio 2020 y junio 2021. A la fecha existe un mandamiento de pago.
- **Cuenta 138426 – Pago por cuenta de terceros:** Esta cuenta por cobrar presenta un saldo por valor de \$260.307.423,00 por concepto de incapacidades, así

Nivel Central: \$ 16.798.839,00
DT Andes Nororientales: \$ 15.042.022,00
DT Andes Occidentales: \$ 79.903.541,00
DT Pacifico: \$21.614.241,00
DT Caribe: \$ 39.878.118,00
DT Amazonia: \$76.221.909,00
DT Orinoquia: \$ 13.049.987,00

Se anota que por éste concepto se realizó una depuración en la vigencia 2020 y cruces de información entre las dependencias de Gestión Humana, Contabilidad y Cartera del Grupo Gestión Financiera en Nivel Central y DTS. De la cartera de incapacidades de la vigencia anterior de \$105.359.946,00 se reintegró \$80.718.370 quedando un saldo de recuperación para la vigencia 2021 de \$24.641.576,00.

Respecto al informe de cuentas por cobrar y los saldos contables de Nivel Central se encuentra una diferencia total por valor de \$2.772.769,00 por concepto de pagos de incapacidades sobre los cuales no ha sido aplicado reintegro, toda que se ven reflejadas como pagadas en la base de datos drive de control de incapacidades.

- **Cuenta 138490001 – otras cuentas por cobrar:** Esta cuenta al cierre del primer semestre de 2021 presenta un saldo de \$23.183.980,00 así:

Nivel Central: \$2.411.524,00
DT Andes Nororientales: \$5.438.956,00

Nivel Central: 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.

DT Andes Nororientales: Por concepto de mayores valores pagados a funcionarios y pendientes de aplicación de reintegro. Al cierre de la vigencia 2020 presentó un saldo de \$8.025.010,00.

- **Cuenta 138690001 – otras cuentas por cobrar** Deterioro acumulado de cuentas por cobrar: Al cierre de octubre se refleja un cálculo un deterioro total por valor de \$136.929.952,09 realizado con corte a junio así:

Nivel Central: \$8.225.994,00

DT Andes Nororientales: \$283.156,28,00

DT Andes Occidentales: \$58.570.932,61,00

DT Pacífico: \$594,950,00

DT Caribe: \$22.858.594,47,00

DT Amazonía: \$38.916.744,00

DT Orinoquía: \$6.328.450,73

Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar de manera trimestral atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la Entidad, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas, detalladas en las Planillas de Deterioro, basado en el análisis del saldo, incumplimiento de pagos, cambios en la calificación crediticia en la que se determina si hay necesidad de calcular deterioro, la fecha y valor estimado de recaudo para reflejar un valor presente del flujo futuro estimado y así llegar al valor de deterioro. Al cierre de marzo se realizó el primer cálculo de deterioro y el segundo cálculo con corte a junio de 2021.

Las correspondientes al cálculo individual, para junio se aplicó la tasa TES a 30 de junio de 2021 y las cuantías superiores a cinco salarios mínimos legales vigentes.

Tasa de interés EA 3,1053%

Tasa de Interés diaria 0,0085%

A la fecha se ha realizado el cálculo de deterioro a marzo y junio de 2021 acorde a las políticas contables.

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

INFORMACIÓN SOPORTE CXCB CARTERA:

Con base en la información suministrada por Grupo Gestión Financiera – Cartera se relaciona la información detallada por tercero de cuentas por cobrar, así:

1. Base de datos DRIVE con la información de las incapacidades de NC diligenciada por GESTIÓN HUMANA y tesorería.
2. Informe de cartera 2021 incapacidades de las DTS y NC relacionando reintegros aplicados y saldos de cartera clasificada por mes.
3. Informe de cuentas por cobrar mes de mayo de 2021 de NC donde se registran las otras cuentas por cobrar diferentes a incapacidades.

● **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:**

SALDOS A NOVIEMBRE 30 DE 2021 NEÓN VS SIIF PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

A noviembre 30 de 2021 se presenta diferencias entre el Software Neón y SIIF Nación.

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA									
A NOVIEMBRE 30 DE 2021									
CONCILIACIÓN 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y 1970 INTANGIBLES CONSOLIDADA PNN									
MES	16 - PPYE	19 - OTROS ACTIVOS 1970 -1975	TOTAL PPYE SIIF	PPYE NEÓN	DIFERENCIA	DTCA	NC	DTAN	DTAM
nov-21	88.242.859.885,12	1.195.968.861,97	89.438.828.747,09	89.547.155.979,65	- 108.327.232,56		-108.327.232,56		
oct-21	87.212.023.461,00	1.200.962.685,46	88.412.986.146,46	88.348.542.569,30	64.443.577,16	405.799,00	64.037.778,16		
sep-21	87.494.835.803,13	1.201.140.313,46	88.695.976.116,59	88.702.409.375,90	6.433.259,31		6.433.259,31		
ago-21	87.198.046.542,85	1.214.920.275,32	88.412.966.818,17	88.421.828.281,05	- 8.861.462,88			- 8.861.463,26	
jul-21	87.411.676.590,64	1.230.839.126,00	88.642.515.716,64	88.642.515.713,28	3,36				
jun-21	87.422.390.716,39	1.246.757.976,72	88.669.148.693,11	88.669.148.693,11	-				
may-21	87.497.259.993,76	1.263.460.041,65	88.812.411.820,22	88.739.261.504,47	73.150.315,75	65.681.839,68			7.468.476,07
abr-21	87.479.733.136,70	1.280.684.238,41	88.777.641.571,87	88.725.237.224,28	52.404.347,59	52.404.347,59			
mar-21	87.878.774.595,82	1.297.908.435,17	89.193.926.422,28	89.083.327.041,18	110.599.381,10	97.376.813,33	13.222.567,77		
feb-21	88.250.753.986,36	1.315.151.826,46	89.583.149.204,11	89.216.175.130,12	366.974.073,99	367.924.073,99		- 950.000,00	
ene-21	88.509.151.047,94	1.332.395.217,75	89.841.546.265,69	89.204.625.698,57	636.920.567,12	632.781.455,73	5.089.111,39	- 950.000,00	
dic-20	88.909.858.203,20	11.508.393.292,18	100.418.251.495,38	99.791.665.695,16	626.585.800,22	626.585.800,22			

CONCILIACIÓN 8315 - BIENES RETIRADOS Y 8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO CONSOLIDADA PNN								
MES	8315 - BIENES RETIRADOS/8915	8361 - RESPONSABILIDA DES/8915	9325 - INCAUTADOS	TOTAL SIIF	TOTAL NEÓN	DIFERENCIA	DTCA	DTPA
nov-21	2.784.415.549,24	1.320.491.759,97	267.224.785,00	4.372.132.094,21	4.368.658.221,21	3.473.873,00	3.473.873,00	31.046.593,00
oct-21	2.784.415.549,24	1.289.445.166,97	267.224.785,00	4.341.085.501,21	4.337.611.628,21	3.473.873,00	3.473.873,00	3.473.873,00
sep-21	2.784.415.549,24	1.270.833.206,97	267.224.785,00	4.322.473.541,21	4.318.999.668,21	- 3.473.873,00	- 3.473.873,00	- 3.473.873,00
ago-21	2.784.415.549,24	1.276.486.094,97	267.224.785,00	4.328.126.429,21	4.328.126.429,21	-		
jul-21	2.791.340.514,24	1.458.425.408,97	267.224.785,00	4.516.990.708,21	4.516.990.708,21	-		
jun-21	1.898.986.411,24	1.464.520.324,97	267.224.785,00	3.630.731.521,21	3.630.731.521,21	-		
may-21	1.898.425.562,58	1.261.233.561,97	267.224.785,00	3.426.883.909,55	3.426.883.909,55	-		
abr-21	1.898.425.562,58	1.292.034.116,85	267.224.785,00	3.457.684.464,43	3.457.684.464,43	-		
mar-21	1.898.425.562,58	1.376.935.556,85	267.224.785,00	3.542.585.904,43	3.542.585.904,43	-		
feb-21	1.898.425.562,58	1.370.614.594,85	267.224.785,00	3.536.264.942,43	3.536.264.942,43	-		
ene-21	1.792.886.123,62	1.446.523.794,41	267.224.785,00	3.506.634.703,03	3.506.634.703,03	-		
dic-20	1.805.571.378,97	1.453.021.063,20	267.224.785,00	3.525.817.227,17	3.525.817.227,17	-		

- **AJUSTE DE IMPACTO PPYE VIGENCIA ANTERIOR:** Dentro de los hechos significativos ocurridos en la vigencia 2020, comparado con la vigencia 2021, fue el 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 recalcule 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**.
 - **Cuenta 19 – Otros Activos:**
- **Cuenta 190601 – anticipos sobre convenios y acuerdos:** Saldo de \$3.449.960.204,00 Está registrado 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 fueron formalizados en su entrega a PNNC, por ejemplo, por falta del acta de donación a través de KFW – MOORE VI – GEF CORAZON AMAZONÍA – AMAZON FUND CHIRIBIQUETE Y SAN LUCAS- FONDO PATRIMONIAL-MONACO.

A NOVIEMBRE 30 no se realizaron registros. No se ha remitido la información con corte a junio.

Y septiembre. A junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación con corte a marzo 31 de 2021.

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

PROYECTOS DE COOPERACIÓN PNN - PATRIMONIO NATURAL A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021		
COMP. SIIF	CONCEPTO	Valor
26457	RECLASIFICACION TERCEROS ANTICIPO	287.965,00
26458	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - CHIRIBIQUETE	105.106.609,00
26459	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - SAN LUCAS	1.229.328,00
26460	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	300.000.000,00
26461	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	13.619,00
26462	EJECUCIÓN DEL PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	242.130.677,00
26463	EJECUCIÓN DEL PROYECTO GEF CORAZÓN AMAZONÍA	230.571.387,00
26464	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO MOORE VI	32.252,00
26465	EJECUCIÓN DEL PROYECTO MOORE VI	341.562.806,00
26467	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO MOORE VI	49.646.856,00
26613	RENDIMIENTOS FINAN. DEL PROYECTO PRINCIPADO MONACO	85,00
26614	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW I	2.098.403.418,00
26615	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW I	34.414,00
26616	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW I	9.173.105,00
26617	EJECUCIÓN PROYECTO KFW I	1.623.215.132,00
26619	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW I	2.426.973.165,00
26620	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW II	328.569.747,00
26621	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW II	33.002,00
26622	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW II	101.152.446,00
26623	EJECUCIÓN PROYECTO KFW II	1.173.548.373,00
26624	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO KFW II	128.713.620,00
26936	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW	1.984.139.639,00

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
190601	Anticipos de periodos anteriores	3.061.540.014,00	715.010.526,00	326.590.336,00	3.449.960.204,00	3.449.960.204,00
	KFW I	2.707.694.366,00	509.051.946,00	41.622.461,00	3.175.123.851,00	3.175.123.851,00
	KFW II	178.396.359,00	205.298.912,00	226.016.668,00	157.678.603,00	157.678.603,00
	MOORE VI	150.394.973,00		49.946.856,00	100.448.117,00	100.448.117,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	288.105,00			288.105,00	288.105,00
	MONACO	-			-	-
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	15.186.351,00		704.351,00	14.482.000,00	14.482.000,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	1.280.000,00			1.280.000,00	1.280.000,00
	FONDO PATRIMONIAL	8.300.000,00	659.668,00	8.300.000,00	659.668,00	659.668,00
	MONACO	-	140,00		-	140,00

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
190801	Recursos entregados en administración	5.970.600.277,84	2.837.412.888,00	1.663.593.866,00	7.626.609.235,00	7.626.609.235,00
	KFW I	116.680.972,56	2.107.611.737,00	994.402.577,00	1.712.080.168,00	1.712.080.168,00
	KFW II	2.262.464.568,00	429.755.195,00	242.884.243,00	2.449.335.520,00	2.449.335.520,00
	MOORE VI	204.628.034,00	32.252,00	164.357.285,00	40.303.001,00	40.303.001,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	-			-	-
	MONACO	3.448.386,28	85,00		3.448.471,28	3.448.371,00
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	2.602.584.704,00		52.266.031,00	2.550.318.673,00	2.550.318.673,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	758.403.097,00		624.125,00	757.778.972,00	757.778.972,00
	FONDO PATRIMONIAL	22.390.516,00	300.013.619,00	209.059.605,00	113.344.530,00	113.344.530,00

- **Cuenta 190801 – 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. Respecto al mes anterior se presenta disminución significativa.

DT Caribe: Convenios pendientes de legalizar \$ 1.050.365.685,00

Convenios legalizados:

- **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, a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.
- **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, a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.
- **CORPORACIÓN COLECTIVO DE ABOGADOS.** Se gira mediante orden de pago 324981920 \$36.000.000 correspondiente al convenio 006 de 2020. Presenta un saldo a abril 30 de 2021 un valor de \$54.000.000,00 que corresponde a vigencia anterior. a junio 30 de 2021 quedó totalmente legalizado.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

VARIACIÓN ANUAL

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

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
2.4.01.02	Proyectos de inversion	691.323.387,61	268.439.960,12	422.883.427,49	157,53%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	- 3.482.943,00	96.793.860,47	- 100.276.803,47	-103,60%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	1.974.575,00	13.399.765,00	- 11.425.190,00	-85,26%
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	70.212.069,00	37.166.365,00	33.045.704,00	88,91%
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	73.325.396,00	45.281.568,00	28.043.828,00	100,00%
2.4.24.05	Cooperativas	1.353.470,00	483.195,00	870.275,00	180,11%
2.4.24.07	Libranzas	44.995.869,00	70.788.342,00	- 25.792.473,00	100,00%
2.4.24.11	Embargos judiciales	8.290.542,16	2.734.678,00	5.555.864,16	203,16%
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la co	11.800.000,00	-	11.800.000,00	100,00%
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	12.984.130,00	20.708.602,00	- 7.724.472,00	100,00%
2.4.36.03	Honorarios	3.019.279,00	1.012.765,00	2.006.514,00	198,12%
2.4.36.07	Rendimientos financieros e intereses	7.028.348,00	-	7.028.348,00	100,00%
2.4.36.08	Compras	6.098.908,95	2.285.747,95	3.813.161,00	166,82%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	16.346.494,00	7.817.086,00	8.529.408,00	109,11%
2.4.36.26	Contratos de construcción	5.993,00	3.134.623,00	- 3.128.630,00	-99,81%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comer	29.688.140,00	21.806.693,00	7.881.447,00	100,00%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el covid 19	-	681,00	- 681,00	100,00%
2.4.36.31	Aporte solidario voluntario por el covid 19	-	1.685,00	- 1.685,00	100,00%
2.4.36.90	Otras retenciones	16.627.912,00	776,00	16.627.136,00	2142672,16%
2.4.90.34	Aportes a escuelas industriales, institutos téc	16.967.200,00	10.242.100,00	6.725.100,00	65,66%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	3.927.964,00	-	3.927.964,00	100,00%
2.4.90.50	Aportes al icbfy sena	39.549.500,00	23.820.000,00	15.729.500,00	100,00%
2.4.90.51	Servicios públicos	2.199.295,00	490.016,02	1.709.278,98	348,82%
2.4.90.55	Servicios	5.756.738,00	2.250.020,00	3.506.718,00	100,00%
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	6.003.896,00	-	6.003.896,00	100,00%
2.5.11.02	Cesantías	-	-	-	100,00%
2.5.11.06	Prima de servicios	346.116.313,61	347.744.197,98	- 1.627.884,37	100,00%
2.5.11.07	Prima de navidad	88.962.681,16	488.560.220,09	- 399.597.538,93	-81,79%
2.5.11.10	Otras primas	- 29.535.274,67	-	- 29.535.274,67	100,00%
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	129.903.275,00	71.405.000,00	58.498.275,00	81,92%
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - emple	84.845.400,00	42.736.657,00	42.108.743,00	98,53%
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	45.182.000,00	27.214.800,00	17.967.200,00	66,02%

- **Cuenta 2401 – Otros Pasivos Diferidos:** En noviembre no se realizan registros. A junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación **con corte a marzo 31 de 2021**. El saldo corresponde a operaciones de convenios de cooperación por valor de \$438.668.177,00 junto con los registros en las cuentas del activo, ingresos, gastos y cuentas de orden.

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021					
	Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
240102 Proyectos de inversión	126.048.200,00	126.048.200,00	438.668.177,00	438.668.177,00	438.668.177,00
KFW I	17.866.505,00	17.866.505,00	30.108.501,00	30.108.501,00	30.108.501,00
KFW II	94.062.443,00	94.062.443,00	396.267.573,00	396.267.573,00	396.267.573,00
MOORE VI	8.278.402,00	8.278.402,00	10.263.319,00	10.263.319,00	10.263.319,00
GEF CORAZÓN AMAZONÍA	-	-	-	-	-
AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	4.723.723,00	4.723.723,00	1.944.784,00	1.944.784,00	1.944.784,00
AMAZON FUND SAN LUCAS	18.922,00	18.922,00	-	-	-
FONDO PATRIMONIAL	1.098.205,00	1.098.205,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
MONACO	-	-	-	-	-

- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados.** 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. Dentro de las actividades del plan de control interno contable se

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

contempla las mesas de trabajo con el Grupo de Gestión Humana y DTS a fin de que se establezca por parte de la oficina competente los formatos y lineamientos a las DTS para verificación y cruce de valor contable vs valores reportados por las oficinas que hacen de Gestión Humana en las DTS.

- **Cuenta 270103 – Provisiones Administrativas:** A noviembre 30 de 2021, se refleja el valor total de \$14.432.785.510,00 por concepto de provisiones de litigios con calificación de riesgo ALTA, debidamente detallados a nivel cuenta y tercero en SIIF Nación, acorde a la información remitida por la Oficina Jurídica de la entidad según saldos EKOGUI.

Se resalta el proceso más representativo a nombre de **NYDIA YINETH PINZÓN SÁNCHEZ** - CC 52.729.388 acorde a una reparación es decir indemnización de perjuicios (daña material y moral). 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.

La Oficina Asesora Jurídica remite memorandos mensuales, soportados en los informes mensuales de EKOGUI. No obstante no se registró en Nivel Central la información de las operaciones a octubre 31 de 2021, se realiza el ajuste con fecha noviembre 1.

- **Cuenta 299002 – Otros Pasivos Diferidos:** No se observa operaciones registradas en noviembre de 2021. Para el cierre de junio 30 de 2021, la Oficina de Planeación remitió información de los proyectos de cooperación con corte a marzo 31 de 2021. El saldo corresponde a operaciones de convenios de cooperación por valor de \$5.600.207.646,72 junto con los registros en las cuentas del activo, ingresos, gastos y cuentas de orden.

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	3.886.265.066,56	1.605.660.158,00	3.319.602.738,16	5.600.207.646,72	5.600.207.646,72
	KFW I	2.806.508.833,56	557.081.593,00	2.589.801.672,16	4.839.228.912,72	4.839.228.912,72
	KFW II	- 2.727.797.295,00	565.807.129,00	429.755.195,00	- 2.863.849.229,00	- 2.863.849.229,00
	MOORE VI	346.744.605,00	216.289.058,00	32.252,00	130.487.799,00	130.487.799,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA	288.105,00			288.105,00	288.105,00
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE	2.671.264.332,00	50.191.443,00		2.621.072.889,00	2.621.072.889,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS	759.664.175,00	605.203,00		759.058.972,00	759.058.972,00
	FONDO PATRIMONIAL	29.592.311,00	215.685.732,00	300.013.619,00	113.920.198,00	113.920.198,00

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

VARIACIÓN ANUAL

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 50.303.698.137,04	- 17.794.299.501,44	- 32.509.398.635,60	100,00%

- **Cuenta 310506 Capital fiscal:** DTOR Mediante Comprobante 25899 se causa la transferencia recibida de Nivel Central placas 70109-70110-70111 por valor de \$18.885.300 radicado 20212400050433-202214600003033.
- **Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados:** La variación corresponde a el ajuste de los elementos de Propiedad, planta y equipo recibidos de concesión Tayrona, registrados como elementos nuevos en el aplicativo NEON y que se registraron en SIIF Nación al cierre de la vigencia 2020 y posteriormente su valor fue ajustado en revisión realizada entre coordinación DTCA y NC PNNC. El ajuste se realizó por medio del Comprobante contable No. 17221 del 30 de abril de 2021 y el comprobante contable inicial fue 69850 del 31 de diciembre de 2020.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

VARIACIÓN ANUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
4.4.28.07	Bienes recibidos sin contraprestación	33.000.000,00	542.402,00	32.457.598,00	100,00%
4.4.28.08	Donaciones	5.059.352.190,00	8.449.967.678,84	- 3.390.615.488,84	100,00%
4.4.28.90	Otras transferencias	1.466.872.409,00	-	1.466.872.409,00	100,00%
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	308.753.095,00	150.000.000,00	158.753.095,00	105,84%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	85,00	-	85,00	100,00%
4.8.08.26	Recuperaciones	200.468.053,65	1.077.348.685,55	- 876.880.631,90	-81,39%
4.8.08.28	Indemnizaciones	240.510.322,05	63.156.587,55	177.353.734,50	280,82%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	1.678.271,90	5.251.596,22	- 3.573.324,32	-68,04%

- **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.

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

- **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.
- **442890 – Otras transferencias:** Se registra lo inherente a proyectos de cooperación – patrimonio natural así:

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
442890	Otras transferencias	-	-	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00	1.466.872.409,00
	KFW I			557.081.593,00	557.081.593,00	557.081.593,00
	KFW II		-	437.093.509,00	437.093.509,00	437.093.509,00
	KFW			-	-	-
	MOORE VI			166.642.202,00	166.642.202,00	166.642.202,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA			230.571.387,00	230.571.387,00	230.571.387,00
	GEF CORAZÓN AMAZONÍA ADICIONAL			-	-	-
	GALERAS Y ORQUIDEAS			-	-	-
	AMAZON FUND CHIRIBIQUETE		-	50.191.443,00	50.191.443,00	50.191.443,00
	AMAZON FUND SAN LUCAS		-	605.203,00	605.203,00	605.203,00
	FONDO PATRIMONIAL	-	-	24.687.072,00	24.687.072,00	24.687.072,00

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021						
		Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones	-	-	85,00	85,00	85,00
	MONACO		-	85,00	85,00	85,00

NOTA 1.3.5 GASTOS

VARIACIÓN ANUAL

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
5.1.01.03	Horas extras y festivos	20.075.615,00	8.601.762,00	11.473.853,00	133,39%
5.1.02.01	Incapacidades	3.705.810,67	31.981,00	3.673.829,67	11487,54%
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	25.472.237,00	7.115.962,00	18.356.275,00	257,96%
5.1.08.07	Gastos de viaje	24.455.828,00	14.751.016,00	9.704.812,00	65,79%
5.1.11.14	Materiales y suministros	755.698.820,76	1.090.612.550,08	- 334.913.729,32	100,00%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afi	2.810.898,55	11.277.562,00	- 8.466.663,45	-75,08%
5.1.11.22	Fotocopias	318.843,00	-	318.843,00	100,00%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	234.635.334,21	107.852.684,50	126.782.649,71	117,55%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	207.337.891,06	270.137.808,71	- 62.799.917,65	100,00%
5.1.11.54	Organización de eventos	9.286.078,00	67.852.652,00	- 58.566.574,00	-86,31%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	40.752.854,79	101.497.688,42	- 60.744.833,63	100,00%
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	27.291.658,32	-	27.291.658,32	100,00%
5.1.11.77	Bonificación por productividad a los reclusos	2.314.374,00	-	2.314.374,00	100,00%
5.1.11.78	Comisiones	476.930.798,00	101.397.033,00	375.533.765,00	370,36%

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

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.

Cuenta 550801 – Actividades de medio ambiente: Se registra lo inherente a los proyectos de cooperación, así:

CONVENIOS Y PROYECTOS DE COOPERACIÓN A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021					
	Saldo Dic.2020	Débito	Crédito	Saldo junio 2021	Patrimonio Natural
550801					
Actividades de medio ambiente	-	1.449.005.904,00	-	1.449.005.904,00	1.449.005.904,00
KFW I		539.215.088,00		539.215.088,00	539.215.088,00
KFW II		437.093.509,00		437.093.509,00	437.093.509,00
KFW				-	
MOORE VI		166.642.202,00		166.642.202,00	166.642.202,00
GEF CORAZÓN AMAZONÍA		230.571.387,00		230.571.387,00	230.571.387,00
GEF CORAZÓN AMAZONÍA ADICIONAL				-	
GALERAS Y ORQUIDEAS				-	
MONACO				-	
AMAZON FUND CHIRIBIQUETE		50.191.443,00		50.191.443,00	50.191.443,00
AMAZON FUND SAN LUCAS		605.203,00		605.203,00	605.203,00
FONDO PATRIMONIAL		24.687.072,00		24.687.072,00	24.687.072,00

NOTA 1.3.6 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

VARIACIÓN ANUAL

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual \$	Variación %
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	- 2.354.163.759,63	- 1.403.655.271,21	- 950.508.488,42	67,72%

- **Cuenta 836101– Internas y Cuenta 891521-Responsabilidades en proceso:** Presenta un saldo a octubre 31 de 2021 por \$ 1.289.445.166,97. A nivel consolidado se da disminución por parte de \$84.901.440,00 acorde a los reintegros por parte de la Aseguradora.

La DT Pacífico, presenta disminución por valor de \$122.856.288,00 por pago de parte de la aseguradora de siniestro cabaña PNN UTRIA, pago directo a la cuenta. Se registra siniestro de INVERSOR CARGADOR por valor de \$5.623.200,00 por parte de la DT Pacífico.

La DT Amazonía presenta disminución por valor de \$32.331.648,00.

- **Cuenta 912004 – Administrativos:** A octubre 31 de 2021 se presenta un saldo de \$ 54.140.322.703,44. Durante el semestre se presentaron aumentos respecto a los veintidós 22 procesos en contra de la entidad con calificación media o baja según reporte de EKOGUI remitido por la Oficina Asesora Jurídica acorde a la indexación, reflejados así:

Se incluye el proceso representativo de CARLOS ANTONIO RIVADENEIRA NEIRA por valor de **\$39.155.275.678,81** RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL

- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA.

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A NOVIEMBRE 30 DE 2021:

NOTA 2.1 PROCESOS PENDIENTES DE DEPURACIÓN PNN

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** El valor total de **\$13.643.699,50** corresponde a saldo de Nivel Central, correspondiente a procesos disciplinarios a cargo de funcionarios de Parques Nacionales Naturales, que a la fecha de cierre no fueron recaudado. Los procesos disciplinarios pendientes registrados corresponden al funcionario, quien después de realizar el seguimiento y revisión de la gestión de recaudo deben ser remitidos para inicio de cobro Coactivo.
- **Cuenta 138421 – Indemnizaciones:** Reconocimiento económico de valores generados por los siniestros liquidados por las Aseguradoras, posterior a la etapa de reclamación de las pólizas por pérdida parcial o total de bienes. Valor pendiente depuración y ajuste por parte de la DT Andes Nororientales: **\$1.240.033,00** cartera vencida entre uno y tres años. Vig.2019.
- **Cuenta 1384 Incapacidades – Comité de Sostenibilidad:** Acorde a las fichas remitidas por las DTAM y DTPA de depuración de cifras de incapacidades se debe realizar el análisis de las fichas y desarrollo de Comité de Sostenibilidad. Las fichas fueron remitidas **el día 21 de julio**. Las DTS deben continuar con la labor de depurar las cifras y seguimiento a incapacidades vigencia 2021. Se debe solicitar a las demás DTS fichas dado los análisis que se han realizado de incapacidades para llevar a Comité.
- **Cuenta 16 Propiedad, Planta y Equipo:** Una vez se establezca la política de deterioro en baja de bienes, vidas útiles y la responsabilidad en diferenciar el valor de terreno y edificación en los casos que se encuentran totalizados, se deberá realizar un Comité de Sostenibilidad Contable para realizar los ajustes con impacto en el patrimonio – error. En nivel central y Direcciones Territoriales. Para el caso de nivel central se aclara desde el punto de vista de deterioro en baja de activos. De igual forma revisión y seguimiento de los bienes dados de baja sin perfeccionamiento de la destinación final al igual que los siniestros.
- **Combustible:** Las DTS deberán realizar conciliación en debida forma SIIF NEÓN.
- **NEÓN:** Mesa de trabajo pendiente con GPC y Megasoftware para analizar nuevamente el sistema bajo parámetros de nuevo marco normativo contable.
- **Cuenta 1970 - Intangibles:** Pendiente solicitud a GSIR respecto a intangibles generados internamente, revisión análisis y registro.

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

- **Cuenta 1683 - Concesión.** Seguimiento contable Concesión Nevados DTAO \$1.108.960.233,80 y Concesión Gorgona DTPA \$5.617.710.777 registrados en la cuenta 1683 – Bienes entregados en Concesión. Se debe revisar las inclusiones por nuevas adquisiciones o mejoras de la propiedad.
- **Cuenta 2511 – Beneficios a empleados a corto plazo:** Se deberá realizar la conciliación y análisis contable vs base de datos GGH en Nivel Central y DTS.
- **Cuenta Patrimonio 3105 – 3109:** Seguimiento a ajustes de transferencia de bienes entre subunidades y los ajustes de error de vigencias anteriores.

NOTA 2.3 CONVENIOS DE COOPERACIÓN:

- Se registró información al cierre del semestre de las operaciones de Convenios de Cooperación con KFW y patrimonio natural acorde a las políticas contables de la entidad con información a marzo 31 de 2021, acorde a lo remitido por La Oficina Asesora de Planeación mediante correo electrónico **de fecha 9 de junio de 2021**. Cabe anotar que se solicitó para el primer corte del trimestre efectuado el 4 de abril, 21 de abril y 8 de junio. La Oficina Asesora de Planeación remitió la información de manera extemporánea el día de cierre en SIIF, abril 16 de manera incompleta y no acorde con los formatos establecidos. Se presenta el resumen de lo incluido en estados financieros así:

PROYECTOS DE COOPERACIÓN PNN - PATRIMONIO NATURAL A JUNIO 30 DE 2021 CON INFORMACIÓN A MARZO 31 DE 2021		
COMP. SIIF	CONCEPTO	Valor
26457	RECLASIFICACION TERCEROS ANTICIPO	287.965,00
26458	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - CHIRIBIQUETE	105.106.609,00
26459	EJECUCIÓN PROYECTO AMAZON FUND - SAN LUCAS	1.229.328,00
26460	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	300.000.000,00
26461	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	13.619,00
26462	EJECUCIÓN DEL PROYECTO FONDO PATRIMONIAL	242.130.677,00
26463	EJECUCIÓN DEL PROYECTO GEF CORAZÓN AMAZONÍA	230.571.387,00
26464	RENDIMIENTOS FINANCIEROS PROYECTO MOORE VI	32.252,00
26465	EJECUCIÓN DEL PROYECTO MOORE VI	341.562.806,00
26467	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO MOORE VI	49.646.856,00
26613	RENDIMIENTOS FINAN. DEL PROYECTO PRINCIPADO MONACO	85,00
26614	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW I	2.098.403.418,00
26615	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW I	34.414,00
26616	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW I	9.173.105,00
26617	EJECUCIÓN PROYECTO KFW I	1.623.215.132,00
26619	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW I	2.426.973.165,00
26620	ABONOS DEL COOPERANTE PROYECTO KFW II	328.569.747,00
26621	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL PROYECTO KFW II	33.002,00
26622	DIFERENCIA EN CAMBIO A FAVOR DEL PROYECTO KFW II	101.152.446,00
26623	EJECUCIÓN PROYECTO KFW II	1.173.548.373,00
26624	LEGALIZACIÓN ANTICIPO COMPRA ACTIVOS PROYECTO KFW II	128.713.620,00
26936	RECURSOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR PROYECTO KFW	1.984.139.639,00

NOTA 2.4 INCUMPLIMIENTOS DTS ENTREGA INFORMACIÓN CONTABLE NC Y DTS:

- DTS: A través de correo de fecha a la Dirección Territorial **el día 13 de julio**, se informó el incumplimiento en la entrega de información contable por parte de algunas DTS con corte a mayo de 2021 según plazos establecidos. Para el cierre de junio las DTS remitieron la información oportunamente.
- DTCA: Mediante Memorando 20214300003423 **de junio 10 emitido** de Cartera, se reportó el incumplimiento en la entrega de información cuentas por cobrar para reporte BOLETÍN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO por parte de la DTCA
- OAJ: Mediante correo electrónico **de fecha junio 8** se solicitó a la Oficina Asesora Jurídica la planilla de EKOGUI para cálculo de provisión. A la fecha no se ha remitido. Ya fue reiterado la solicitud en agosto.
- OAJ: Mediante correo electrónico **de fecha junio 11**, se solicitó a la Oficina Asesora Jurídica la aclaración de un incremento representativo de uno de los litigios. Hubo respuesta parcial remitida el 12 de junio de 2021 y seguido de esto memorando Memorando No. 202111300003463.
- DTAN y DTCA: A través de los memorandos Nos. 20214300030891 y 20214300030391 **de abril de 2021**, se remite a las DTS Andes Nororientales y DT Caribe respectivamente el informe de incumplimiento de remisión de información contable de febrero y marzo de estados financieros y notas acorde a los plazos dados por Nivel Central. Es de anotar que se envió correo a la Dirección Territorial el día 26 de abril, informando el incumplimiento en la entrega de información contable según plazos establecidos, previos recordatorios de cierre y entrega de información contable de febrero y marzo, mediante correo electrónico de fecha 9 y 16 de abril.
- DTCA: Se informó mediante correo de **fecha mayo 13** se alertó sobre el no cierre de NEÓN oportunamente para el cierre contable de abril.
- TESORERIA NC: A la fecha no se ha remitido el informe mensual resumen de cuentas por pagar y deducciones según lo contemplado en el manual de políticas contables. Fue reiterado mediante memorando **de junio 25**.
- NC: No se registraron registros contables del cierre de octubre de 2021.

NOTA 2.5 SEGUIMIENTO POR PARTE DEL ÁREA CONTABLE A TEMAS CONTABLES DIRECCIONES TERRITORIALES Y DEPENDENCIAS NIVEL CENTRAL

- A través del informe del Plan de Control Interno Contable **a octubre 31 se** realizó toda la descripción de análisis y seguimiento de temas contables de Nivel Central y DTS con corte a junio 30 de 2021, en donde se detallan actividades pendientes de gestión y desarrollo.

Como parte del seguimiento del Grupo Gestión Financiera – contabilidad se detalla los lineamientos, plazos, información solicitada a las DTS y dependencias de nivel central por temas contables durante lo transcurrido en la vigencia 2021, con los siguientes anexos:

Informe Porcentual y descriptivo a octubre 31 de 2021:

- Anexo 1 de Seguimiento de plazos y cierres contables
- Anexo 2 Lineamientos y plazos Contables diciembre
- Anexo 3 Solicitudes por parte del área contable por temas contables
- Anexo 4 Seguimiento plazos Nivel Central diciembre

Se actualizó la información a octubre 31 de 2021.

- Se realiza la socialización del Plan de Control Interno Contable a los Contadores de las Direcciones Territoriales el **día 14 de mayo** a fin de explicar la metodología, temas a abordar y las metas de ejecución.
- Se realiza la socialización del Plan de Control Interno Contable a los Coordinadores Financieros de las Direcciones Territoriales **el día 31 de mayo**, a fin de explicar la metodología, temas a abordar y las metas de ejecución.

NOTA 2.6 LINEAMIENTOS RELEVANTES.

- Se remitieron Memorandos **de junio 25** a las dependencias generadoras de información contable de Nivel Central y áreas del Grupo Gestión Financiera a fin de reforzar las responsabilidades y plazos contempladas en el manual de políticas contables de la entidad, con el propósito de presentar Estados Financieros razonables, de forma tal que repercuta en cierres mensuales y anual exitoso para la Entidad y disminución de observaciones por parte de la Contraloría General de la República, que puedan afectar los componentes de materialidad de los estados financieros e impacten en el fenecimiento de la cuenta, así:
 - Grupo de Procesos Corporativos
 - Oficina Asesora de Planeación.
 - Oficina Asesora Jurídica.
 - Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicación.
 - Grupo de Infraestructura.
 - Grupo de Gestión Humana.

- Grupo Gestión Financiera – Ingresos,
- Grupo Gestión Financiera – Cartera.
- Grupo Gestión Financiera - Contabilidad

En respuesta el Grupo de Infraestructura, Grupo Gestión Humana y Grupo de Procesos Corporativos y GSIR solicitaron mesas de trabajo para comprensión de la solicitud. Se realizó mesa de trabajo **en el mes de junio** con GSIR e Infraestructura.

Se realizó capacitación en temas de propiedad, planta y equipo (informe notas PPYE Neón) a GPC y almacenistas y contadores DTS **el día 2 de junio.**

- Así mismo mediante memorando **de fecha mayo 25** se remitió el cronograma y lineamientos contables para los cierres contables a las DTS del primer semestre y se viene enviando dos (2) correos de alerta de cierre a las DTS y NC.
- Mediante correo electrónico **de enero 18** se remitió las políticas contables a DTS y dependencias nivel central.
- Reunión de trabajo con Oficina Cooperación y Patrimonio natural **7 de enero y 8 de febrero.**

NOTA 2.7 ACTIVIDADES POR DESARROLLAR PLAN DE MEJORAMIENTO POR PARTE DEL GRUPO GESTION FINANCIERA

- Jornada de Sensibilización en temas específicos de propiedad, planta y equipo a contadores y almacenistas de Nivel Central y DTS (vidas útiles, diferenciación terrenos y edificaciones, deterioro de activos) seguido de esto se deberá elaborar una política administrativa por parte de la dependencia competente.
- Jornada de capacitación a Nivel Central y DTS respecto a temas de responsabilidades, roles e información que debe suministrar el Grupo de Gestión Humana y las oficinas en las DTS a los contadores según manual de políticas contables.
- Acompañar a la revisión de la base de datos creada por el Grupo de Gestión Humana para control de beneficios a empleados a corto plazo.
- Actualización de las políticas contables en temas de vidas útiles, deterioro de activos en baja de bienes y responsabilidad en la desagregación de terrenos y edificaciones.
- Mesa de trabajo con la Contaduría y Contraloría para desarrollar hallazgos de propiedad, planta y equipo y litigios.
- Informe de litigios a diciembre 31 de 2020, **ya realizado a la fecha.**
- Ajustes contables derivados de política contable y administrativa en propiedad, planta y equipo respecto a vidas útiles, terrenos y deterioro de activos.
- Conciliación contable de beneficios a corto plazo contable vs GGH en NC y DTS.
- Incluir en las notas la información de beneficios a empleados suministrado por GGH.
- Incluir en las notas información de propiedad, planta y equipo.

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

- Incluir en las notas reporte de notas de costo y depreciación de ppye consolidado el cual debe ser consistente con saldos SIIF en saldos iniciales y finales.

GARCIA
DUARTE HERLY

Firmado digitalmente por
GARCIA DUARTE HERLY
Fecha: 2022.01.07 11:13:29
+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 noviembre 30 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 **30 de noviembre 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; y al cierre contable de **noviembre**.
- 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;
- 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, el día siete (7) del mes de enero de 2022.

MOLANO
PEREZ PEDRO
ORLANDO

Firmado digitalmente
por MOLANO PEREZ
PEDRO ORLANDO
Fecha: 2022.01.28
08:51:18 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

GARCIA
DUARTE
HERLY

Firmado digitalmente
por GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2022.01.07
19:11:59 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

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

WILCHES
QUINTANA
NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente
por WILCHES QUINTANA
NUBIA LUCIA
Fecha: 2022.01.27
20:00:03 -05'00'

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

ENRIQUEZ GUAVITA
LUZ MYRIAM

Firmado digitalmente por
ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
Fecha: 2022.01.27 14:56:27 -05'00'

Vo. Bo. LUZ MYRIAM ENRIQUEZ 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 30/11/2021 - 30/11/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	nov-21	nov-20		nov-21	nov-20	
ACTIVO			PASIVO			
	CORRIENTE	13.699.433.439	5.646.375.427	CORRIENTE	4.798.536.577	605.990.549
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	3.175.204.573	352.471.990	24 Cuentas por pagar	4.789.270.461	605.756.433
1110	Depósitos en instituciones financieras	3.175.204.573	352.471.990	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	216.468.528	207.249.552
13	Cuentas por cobrar	10.119.583.997	4.672.835.951	2407 Recursos a favor de terceros	4.296.538.341	243.056.813
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	10.026.078.161	4.128.351.421	2424 Descuentos de nomina	2.261.189	570.222
1316	Venta de bienes	3.783.005	4.328.915	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	13.339.226	22.728.223
1317	Prestación de Servicios			2445 Impuesto al valor agregado - IVA	260.076.091	131.978.412
1323	Acuerdos de concesión			2490 Otras cuentas por pagar	587.086	173.212
1384	Otras cuentas por cobrar	865.517.647	855.232.792			
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-775.794.816	-315.077.177	29 Otros pasivos	9.266.116	234.116
19	Otros activos	404.644.869	621.067.485	2910 Ingresos recibidos por anticipado	9.266.116	234.116
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	404.644.869	621.067.485			
	NO CORRIENTE	32.243.533.399	21.903.956.650	TOTAL PASIVO	4.798.536.577	605.990.549
15	Inventarios	115.864.057	122.113.051			
1510	Mercancías en existencia	115.864.057	122.113.051			
16	Propiedades, planta y equipo	3.401.446.821	2.659.205.715	PATRIMONIO		
1605	Terrenos	506.700.968	113.043.140	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	41.144.430.261	26.944.341.527
1610	Semovientes y plantas	10.350.000	13.350.000	3105 Capital fiscal	6.893.445.921	6.966.548.265
1635	Bienes muebles en bodega	-14.583.450		3109 Resultados de ejercicios anteriores	22.973.512.382	13.309.750.424
1637	Propiedad, Planta y Equipo No explotado	16.698.213		3110 Resultado del ejercicio*	11.277.471.958	6.668.042.838
1640	Edificaciones	870.041.044	147.000.771	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1645	Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301			
1655	Maquinaria y equipo	238.854.608	226.983.972	TOTAL PATRIMONIO	41.144.430.261	26.944.341.527
1660	Equipo médico y científico	232.173.552	232.173.552			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757			
1670	Equipos de comunicación y computación	485.966.078	467.999.318			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.216.840.810	2.347.031.371			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	31.697.752	31.697.752			
1683	Propiedad, Planta y Equipo en Concesión	91.154.000	91.154.000			
1685	Depreciación acumulada	-1.525.224.815	-1.252.006.222			
1695	Deterioro acumulado	-2.860.997	-2.860.997			

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 30/11/2021 - 30/11/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		nov-21	nov-20			nov-21	nov-20
19	Otros activos	28.726.222.522	19.122.637.884				
1906	Avances y anticipos entregados	4.703.608	8.708.608				
1908	Recursos entregados en administración	28.682.213.673	18.818.489.276				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización de intangibles	-18.449.420					
	TOTAL ACTIVO	45.942.966.838	27.550.332.077			45.942.966.838	27.550.332.077
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.616.693	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.239.706.168	1.139.010.418	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.485.336.605	-9.086.627.111	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.

MOLANO
 PEREZ PEDRO
 ORLANDO

Firmado digitalmente
 por MOLANO PEREZ
 PEDRO ORLANDO
 Fecha: 2022.01.28
 08:52:49 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

ENRIQUEZ
 GUAVITA LUZ
 MYRIAM

Firmado digitalmente por
 ENRIQUEZ GUAVITA LUZ
 MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:57:04
 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

WILCHES
 QUINTANA
 NUBIA LUCÍA

Firmado digitalmente
 por WILCHES
 QUINTANA NUBIA
 LUCIA
 Fecha: 2022.01.27
 20:00:28 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GARCIA
 DUARTE
 HERLY

Firmado digitalmente por
 GARCIA DUARTE
 HERLY
 Fecha: 2022.01.07
 18:56:13 -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 30/11/2021 - 30/11/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		nov-21	nov-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes	27.371.460	19.327.268
4204	Productos Manufacturados	27.371.460	19.327.268
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	19.801.638.086	15.248.135.292
4110	Tasas	19.803.502.086	15.248.135.292
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-	1.864.000
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
44	Transferencias y Subvenciones		
4428	Otras transferencias		
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes	6.248.994	12.227.509
6210	Bienes Comercializados	6.248.994	12.227.509
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística DB		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	6.820.620.071	8.712.444.878
5108	Gastos de personal diversos	2.636.475.853	2.564.571.102
5111	Generales	4.184.144.218	6.147.873.776
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	881.139.893	258.873.192
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	580.279.781	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	283.212.840	258.873.192
55	Gasto Publico Social	732.357.986	315.808.816
5508	Medio Ambiente	732.357.986	315.808.816
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		11.388.642.602	5.968.108.165
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	558.689.142	739.169.624
4802	Financieros		12.273.663
4808	Ingresos Diversos	534.615.997	726.895.961
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro	24.073.144	

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 30/11/2021 - 30/11/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		nov-21	nov-20
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	669.859.786	39.234.952
5802	Comisiones	556.747.656	18.050.837
5890	Gastos Diversos	112.905.130	21.184.114
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		- 111.170.644	699.934.673
TOTAL INGRESOS		20.387.698.688	16.006.632.184
TOTAL COSTOS		6.248.994	12.227.509
TOTAL GASTOS		9.103.977.735	9.326.361.838
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		11.277.471.958	6.668.042.838

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

MOLANO
 PEREZ
 PEDRO
 ORLANDO

Firmado digitalmente por
 MOLANO PEREZ
 PEDRO ORLANDO
 Fecha: 2022.01.28
 08:54:02 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

WILCHES
 QUINTANA
 NUBIA LUCIA

Firmado digitalmente por
 WILCHES
 QUINTANA NUBIA
 LUCIA
 Fecha: 2022.01.27
 20:00:55 -05'00'

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ENRIQUEZ
 GUAVITA LUZ
 MYRIAM

Firmado digitalmente por
 ENRIQUEZ GUAVITA LUZ
 MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:57:46
 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA
 DUARTE
 HERLY

Firmado digitalmente por
 GARCIA DUARTE
 HERLY
 Fecha: 2022.01.07
 19:07:06 -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 30/11/2021 - 30/11/2020
 (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 NOVIEMBRE DE 2021	6.907.991.815	22.973.512.382			29.881.504.197
Ajustes Capital Fiscal en noviembre de 2021	- 14.545.894				-14.545.894
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en noviembre de 2021					0
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO NOVIEMBRE 2021	6.893.445.921	22.973.512.382			29.866.958.303
Resultado del Ejercicio a noviembre de 2021 -(Estado de Resultados)			11.277.471.958		11.277.471.958
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	6.893.445.921	22.973.512.382	11.277.471.958		41.144.430.261
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2020	6.966.548.265	13.309.750.424	6.668.042.838		26.944.341.527

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

MOLANO
 PEREZ PEDRO
 ORLANDO

Firmado digitalmente por MOLANO PEREZ PEDRO ORLANDO
 Fecha: 2022.01.28 08:55:11 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

WILCHES
 QUINTANA
 NUBIA
 LUCIA

Firmado digitalmente por WILCHES QUINTANA NUBIA LUCIA
 Fecha: 2022.01.27 20:01:19 -05'00'

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ENRIQUEZ GUAVITA
 LUZ MYRIAM

Firmado digitalmente por ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
 Fecha: 2022.01.27 14:58:32 -05'00'

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUÁVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

GARCIA
 DUARTE
 E HERLY

Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE HERLY
 Fecha: 2022.01.07 18:57:44 -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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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	17.499.072.249,21	13.294.788.570,41	103.054.015,25	1.021.283.872,06	297.071.501,54	356.161.577,02	489.911.735,19	301.112.482,65	1.635.688.495,09
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.175.204.572,96	3.175.204.572,96							
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.175.204.572,96	3.175.204.572,96							
111005	Cuenta corriente	3.175.204.572,96	3.175.204.572,96							
111005001	Cuenta corriente	3.175.204.572,96	3.175.204.572,96							
13	CUENTAS POR COBRAR	10.119.583.997,45	10.119.583.997,45							
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO FINANCIEROS	10.026.078.161,45	10.026.078.161,45							
131101	Tasas	2.510.950.011,00	2.510.950.011,00							
131101001	Tasas	2.510.950.011,00	2.510.950.011,00							
131102	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80							
131102005	Sanciones administrativas	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80							
131118	Licencias	26.267.702,00	26.267.702,00							
131118001	Licencias	26.267.702,00	26.267.702,00							
131127	Contribuciones	128.818.230,00	128.818.230,00							
131127001	Contribuciones	128.818.230,00	128.818.230,00							
131145	Derechos de explotación no relacionados con la explotación de recursos naturales	91.920.057,65	91.920.057,65							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la explotación de recursos naturales	91.920.057,65	91.920.057,65							
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00							
131606	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00							
131606001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	865.517.646,79	865.517.646,79		-	-	-	-	-	-
138439	Arrendamiento operativo	865.517.646,79	865.517.646,79							
138439001	Arrendamiento operativo	865.517.646,79	865.517.646,79							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	775.794.815,79	775.794.815,79							
138690	Otras cuentas por cobrar	775.794.815,79	775.794.815,79							
138690001	Otras cuentas por cobrar	775.794.815,79	775.794.815,79							
15	INVENTARIOS	115.864.056,81	-	115.864.056,81						
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	115.864.056,81	-	115.864.056,81						
151022	Productos artesanales	115.864.056,81	-	115.864.056,81						
151022001	Productos artesanales	115.864.056,81	-	115.864.056,81						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.401.446.820,82	-	52.115.282,23	986.923.172,06	208.358.075,54	248.705.709,02	266.592.651,19	133.274.000,15	1.609.708.495,09
1605	TERRENOS	506.700.968,00			111.287.140,00				1.756.000,00	393.657.828,00
160502	Rurales	506.700.968,00			111.287.140,00				1.756.000,00	393.657.828,00
160502001	Rurales	506.700.968,00			111.287.140,00				1.756.000,00	393.657.828,00
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	10.350.000,00				10.350.000,00				
161001	De trabajo	10.350.000,00				10.350.000,00				
161001001	Semovientes de trabajo	10.350.000,00				10.350.000,00				
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14.583.450,00	-	67.595.198,00	53.011.748,00					
163501	Maquinaria y equipo	14.583.450,00	-	67.595.198,00	53.011.748,00					
163501009	Herramientas y accesorios	14.583.450,00	-	67.595.198,00	53.011.748,00					
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	16.698.213,00		16.698.213,00						
163710	Equipos de comunicación y computación	16.698.213,00		16.698.213,00						
163710001	Equipo de comunicación	4.097.529,00		4.097.529,00						
163710002	Equipo de computación	12.600.684,00		12.600.684,00						

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
168501	Edificaciones	- 66.351.346,46			- 21.192.513,76	-	- 11.499.993,00	- 1.714.914,81	-	- 31.943.924,89
168501001	Edificios y casas	- 52.474.018,93			- 7.315.186,23	-	- 11.499.993,00	- 1.714.914,81	-	- 31.943.924,89
168501028	Otras edificaciones	- 13.877.327,53			- 13.877.327,53					
168502	Plantas, ductos y túneles	- 13.050.482,63						-	- 13.050.482,63	
168502001	Plantas de generación	- 13.050.482,63						-	- 13.050.482,63	
168504	Maquinaria y equipo	- 69.858.566,58	- 18.689.154,06		- 2.374.440,47	- 1.993.222,77	- 25.259.168,42		-	- 21.542.580,86
168504001	Equipo de construcción	- 59.217.697,83	- 18.689.154,06		- 2.374.440,47	- 1.916.252,82	- 25.259.168,42		-	- 10.978.682,06
168504009	Herramientas y accesorios	- 2.152.836,09					- 76.969,95			- 2.075.866,14
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 8.488.032,66								- 8.488.032,66
168505	Equipo médico y científico	- 124.558.707,67	- 15.814.480,16		- 789.776,94					- 107.954.450,57
168505002	Equipo de laboratorio	- 124.558.707,67	- 15.814.480,16		- 789.776,94					- 107.954.450,57
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 77.334.676,18	- 4.228.918,48	- 9.688.806,99	- 20.264.364,87	- 797.377,40	- 18.151.147,57			- 24.204.060,87
168506001	Muebles y enseres	- 69.806.078,30	- 4.228.918,48	- 9.688.806,99	- 15.064.364,87	- 797.377,40	- 18.151.147,57			- 21.875.462,99
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 7.528.597,88			- 5.200.000,00					- 2.328.597,88
168507	Equipos de comunicación y computación	- 308.983.712,45	- 149.881.955,61		- 6.637.937,86	- 6.059.596,20	- 15.492.022,59	- 8.284.206,33		- 122.627.993,86
168507001	Equipo de comunicación	- 84.425.543,26			- 3.672.711,36	- 5.360.893,07	- 6.496.928,88	- 3.058.813,80		- 65.836.196,15
168507002	Equipo de computación	- 224.558.169,19	- 149.881.955,61		- 2.965.226,50	- 698.703,13	- 8.995.093,71	- 5.225.392,53		- 56.791.797,71
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 814.568.396,24		- 42.763.820,68	- 76.155.590,45	- 95.622.928,18	- 180.919.422,11	- 38.360.742,89		- 380.745.891,93
168508002	Terrestre	- 581.002.947,70		- 35.516.189,28	- 60.758.173,30	- 38.433.501,23	- 49.838.081,78	- 32.577.126,10		- 363.879.876,01
168508004	Marítimo y fluvial	- 218.753.911,00		- 7.247.631,40	- 15.397.417,15	- 50.874.810,95	- 122.584.418,79	- 5.783.616,79		- 16.866.015,92
168508005	De tracción	- 5.921.988,58					- 5.921.988,58			
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 8.889.548,96					- 6.314.616,00	- 2.574.932,96		
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y heladera	- 22.452.664,84			- 10.908.056,36	- 3.306.569,09	- 2.022.722,31			- 6.215.317,08
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 22.452.664,84			- 10.908.056,36	- 3.306.569,09	- 2.022.722,31			- 6.215.317,08
168510	Semovientes y plantas	- 2.359.241,87			- 2.359.241,87					
168510001	Semovientes de trabajo	- 2.359.241,87			- 2.359.241,87					
168513	Bienes muebles en bodega	- 21.350,74	37.555,84	- 58.906,58						
168513009	Maquinaria y equipo - herramientas y accesorios	- 21.350,74	37.555,84	- 58.906,58						
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 13.785.058,74		- 13.785.058,74						
168515046	Plantas, ductos y túneles - plantas de conducción	- 34.145,94		- 34.145,94						
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo	- 2.055.588,32		- 2.055.588,32						
168515097	Equipos de comunicación y computación - equipo	- 11.695.324,48		- 11.695.324,48						
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 11.900.610,34				- 11.900.610,34				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 11.900.610,34				- 11.900.610,34				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
169512002	Terrestre	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
19	OTROS ACTIVOS	686.972.801,17	- 39.305.240,67	34.360.700,00	88.713.426,00	107.455.868,00	223.319.084,00	167.838.482,50		25.980.000,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTECIPADO	404.644.868,50		34.360.700,00	73.713.426,00	107.455.868,00		167.004.874,50		22.110.000,00
190514	Bienes y servicios	404.644.868,50		34.360.700,00	73.713.426,00	107.455.868,00		167.004.874,50		22.110.000,00
190514001	Bienes y servicios	404.644.868,50		34.360.700,00	73.713.426,00	107.455.868,00		167.004.874,50		22.110.000,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.703.608,00							833.608,00	3.870.000,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00							833.608,00	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00							833.608,00	

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.870.000,00			-			-		3.870.000,00
190604001	Adquisición de bienes y servicios	3.870.000,00			-			-		3.870.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	238.319.084,00	-	-	-	15.000.000,00	-	223.319.084,00	-	-
190801	En administración	238.319.084,00	-	-	-	15.000.000,00	-	223.319.084,00	-	-
190801001	En administración	238.319.084,00	-	-	-	15.000.000,00	-	223.319.084,00	-	-
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661,00		57.754.661,00						
197007	Licencias	57.754.661,00		57.754.661,00						
197007001	Licencias	57.754.661,00		57.754.661,00						
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	18.449.420,33	-	18.449.420,33						
197507	Licencias	18.449.420,33	-	18.449.420,33						
197507001	Licencias	18.449.420,33	-	18.449.420,33						
2	PASIVOS	4.798.536.577,09	4.560.111.748,99	2.524.915,00	454.166,00	2.680.945,00	42.848.988,00	44.851.234,00	140.291.182,10	4.773.398,00
24	CUENTAS POR PAGAR	4.789.270.461,09	4.550.845.632,99	2.524.915,00	454.166,00	2.680.945,00	42.848.988,00	44.851.234,00	140.291.182,10	4.773.398,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	216.468.528,02	525.956,92	1.421.262,00	-	1.239.089,00	40.000.200,00	35.000.004,00	138.279.816,10	2.200,00
240101	Bienes y servicios	1.239.089,00			-	1.239.089,00	-	-	-	-
240101001	Bienes y servicios	1.239.089,00			-	1.239.089,00	-	-	-	-
240102	Proyectos de inversion	215.229.439,02	525.956,92	1.421.262,00	-	-	40.000.200,00	35.000.004,00	138.279.816,10	2.200,00
240102001	Proyectos de inversión	215.229.439,02	525.956,92	1.421.262,00	-	-	40.000.200,00	35.000.004,00	138.279.816,10	2.200,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.296.538.341,21	4.289.656.499,21	175.808,00	-	282.725,00	1.592.169,00	4.604.645,00	169.796,00	56.699,00
240706	Cobro cartera de terceros	661.832,00	-	-	-	-	661.832,00	-	-	-
240706002	Contribución contrato de obra pública	661.832,00	-	-	-	-	661.832,00	-	-	-
240720	Recaudos por clasificar	4.290.191.793,21	4.289.656.499,21	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	4.290.191.793,21	4.289.656.499,21	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	5.508.935,00	-	27,00	-	282.725,00	930.337,00	4.069.351,00	169.796,00	56.699,00
240722002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades	66.183,00	-	-	-	-	66.183,00	-	-	-
240722003	Estampillas	5.442.752,00	-	27,00	-	282.725,00	864.154,00	4.069.351,00	169.796,00	56.699,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2.261.189,00	-	-	92.482,00	-	33.200,00	2.135.507,00	-	-
242406	Fondos de empleados	2.135.507,00	-	-	-	-	-	2.135.507,00	-	-
242406001	Fondos de empleados	2.135.507,00	-	-	-	-	-	2.135.507,00	-	-
242407	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242411	Embargos judiciales	92.482,00	-	-	92.482,00	-	-	-	-	-
242411001	Embargos judiciales	92.482,00	-	-	92.482,00	-	-	-	-	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO D	13.339.226,00	-	927.845,00	361.684,00	1.159.131,00	1.223.419,00	3.111.078,00	1.841.570,00	4.714.499,00
243603	Honorarios	52.040,00	-	-	-	-	-	52.040,00	-	-
243603001	Retenido	52.040,00	-	-	-	-	-	52.040,00	-	-
243605	Servicios	4.431.164,00	-	478.992,00	65.333,00	365.339,00	436.200,00	542.454,00	440.447,00	2.102.399,00
243605001	Retenido	4.481.349,00	-	479.724,00	65.333,00	365.339,00	436.200,00	542.454,00	489.900,00	2.102.399,00
243605002	Pagado (db)	50.185,00	-	732,00	-	-	-	-	49.453,00	-
243606	Arrendamientos	210.847,00	-	-	-	-	-	-	-	210.847,00
243606001	Retenido	210.847,00	-	-	-	-	-	-	-	210.847,00
243608	Compras	1.724.344,00	-	4.986,00	31,00	400.732,00	111.258,00	717.157,00	345.164,00	145.016,00

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
243608001	Retenido	3.038.371,00	-	1.284.513,00	31,00	400.732,00	111.258,00	717.157,00	379.664,00	145.016,00
243608002	Pagado (db)	- 1.314.027,00	-	- 1.279.527,00	-	-	-	-	- 34.500,00	-
243615	Rentas de trabajo	834.573,00	-	-	-	-	49.000,00	924,00	-	784.649,00
243615001	Retenido	834.573,00	-	-	-	-	49.000,00	924,00	-	784.649,00
243625	Impuesto a las ventas retenido.	2.816.429,00	-	346.965,00	31.159,00	391.665,00	319.959,00	690.304,00	314.440,00	721.937,00
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	2.915.559,00	-	347.357,00	31.159,00	391.665,00	319.959,00	690.304,00	413.178,00	721.937,00
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (c	- 99.130,00	-	- 392,00	-	-	-	-	- 98.738,00	-
243626	Contratos de construcción	265.151,00	-	-	-	-	264.733,00	418,00	-	-
243626001	Retenido	265.151,00	-	-	-	-	264.733,00	418,00	-	-
243627	Retención de impuesto de industria y comer	3.004.678,00	-	96.902,00	265.161,00	1.395,00	42.269,00	1.107.781,00	741.519,00	749.651,00
243627001	Retenido	3.295.544,00	-	97.540,00	265.161,00	1.395,00	42.269,00	1.107.781,00	1.031.747,00	749.651,00
243627002	Pagado (db)	- 290.866,00	-	- 638,00	-	-	-	-	- 290.228,00	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	260.076.090,86	260.076.090,86	-	-	-	-	-	-	-
244501	Venta de bienes	5.518.484,56	5.518.484,56	-	-	-	-	-	-	-
244501001	Venta de bienes	5.518.484,56	5.518.484,56	-	-	-	-	-	-	-
244502	Venta de servicios	268.827.991,30	268.827.991,30	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	268.827.991,30	268.827.991,30	-	-	-	-	-	-	-
244580	Valor pagado (db)	- 14.270.385,00	- 14.270.385,00	-	-	-	-	-	-	-
244580001	Valor pagado (db)	- 14.270.385,00	- 14.270.385,00	-	-	-	-	-	-	-
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	587.086,00	587.086,00	-	-	-	-	-	-	-
249040	Saldos a favor de beneficiarios	587.086,00	587.086,00	-	-	-	-	-	-	-
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	587.086,00	587.086,00	-	-	-	-	-	-	-
29	OTROS PASIVOS	9.266.116,00	9.266.116,00	-	-	-	-	-	-	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	9.266.116,00	9.266.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007	Ventas	234.116,00	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291007002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116,00	-	-	-	-	-	-	-
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	9.032.000,00	9.032.000,00	-	-	-	-	-	-	-
291090001	Otros ingresos recibidos por anticipado	9.032.000,00	9.032.000,00	-	-	-	-	-	-	-
3	PATRIMONIO	29.866.958.302,74	96.230.194.622,32	- 7.664.129.718,33	- 3.649.785.429,23	- 7.184.959.782,67	- 8.834.999.665,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBI	29.866.958.302,74	96.230.194.622,32	- 7.664.129.718,33	- 3.649.785.429,23	- 7.184.959.782,67	- 8.834.999.665,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.893.445.920,97	14.448.006.528,17	- 705.661.592,28	185.389.111,35	- 1.131.933.229,41	- 2.082.710.644,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506	Capital fiscal	6.893.445.920,97	14.448.006.528,17	- 705.661.592,28	185.389.111,35	- 1.131.933.229,41	- 2.082.710.644,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506001	Capital fiscal nación	6.840.434.172,97	14.448.006.528,17	- 705.661.592,28	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.082.710.644,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506004	Reclasificación del patrimonio de entidades en	53.011.748,00	-	-	53.011.748,00	-	-	-	-	-
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE	22.973.512.381,77	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,05	- 3.835.174.540,58	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.620.727.002,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,91	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,30	- 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	26.385.347.764,66	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 a	- 348.718.970,75	- 58.778.667,15	- 295.439.999,60	-	-	5.499.696,00	-	-	-
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362,00	141.098.362,00	-	-	-	-	-	-	-
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,14	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.559.545,33	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.100.259.010,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661,39	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 a	257.516.887,25	- 2.554.545,00	-	8.623.247,88	-	-	185.057.880,13	-	83.636.800,00
4	INGRESOS	20.387.698.688,14	20.369.558.451,14	-	-	-	-	-	-	18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	19.801.638.086,09	19.801.638.086,09	-	-	-	-	-	-	-

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
4110	NO TRIBUTARIOS	19.803.502.086,09	19.803.502.086,09							
411001	Tasas	6.171.575.917,00	6.171.575.917,00							
411001001	Tasas	6.171.575.917,00	6.171.575.917,00							
411002	Multas y sanciones	23.188.320,00	23.188.320,00							
411002005	Sanciones administrativas	23.188.320,00	23.188.320,00							
411046	Licencias	8.852.471.939,13	8.852.471.939,13							
411046001	Licencias	8.852.471.939,13	8.852.471.939,13							
411059	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	28.564.155,96	28.564.155,96							
411059001	Derechos de explotación no relacionados con la explotación	28.564.155,96	28.564.155,96							
411061	Contribuciones	4.727.701.754,00	4.727.701.754,00							
411061001	Contribuciones	4.727.701.754,00	4.727.701.754,00							
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 1.864.000,00	- 1.864.000,00							
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.864.000,00	- 1.864.000,00							
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.864.000,00	- 1.864.000,00							
42	VENTA DE BIENES	27.371.460,44	27.371.460,44							
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	27.371.460,44	27.371.460,44							
420409	Productos artesanales	27.371.460,44	27.371.460,44							
420409001	Productos artesanales	27.371.460,44	27.371.460,44							
48	OTROS INGRESOS	558.689.141,61	540.548.904,61							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	534.615.997,17	516.475.760,17							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	516.475.760,17	516.475.760,17							
480817001	Arrendamientos operativos	516.475.760,17	516.475.760,17							
480826	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETE	24.073.144,44	24.073.144,44							
483002	Cuentas por cobrar	24.073.144,44	24.073.144,44							
483002010	Otras cuentas por cobrar	24.073.144,44	24.073.144,44							
5	GASTOS	9.103.977.735,48	580.486.781,23	819.804.171,84	361.225.887,51	548.734.468,55	1.340.473.240,55	2.286.469.540,26	744.113.528,79	2.422.670.116,75
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.820.620.071,08		238.097.538,00	337.259.224,75	404.352.955,47	1.313.540.420,76	1.906.788.011,51	467.037.539,56	2.153.544.381,03
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.636.475.853,00				134.040.843,00	1.069.331.282,00	718.732.265,00		714.371.463,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	2.478.144.295,00				134.040.843,00	997.357.161,00	718.732.265,00		628.014.026,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	2.478.144.295,00				134.040.843,00	997.357.161,00	718.732.265,00		628.014.026,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	8.239.589,00					8.239.589,00			-
510803001	Capacitación, bienestar social y estímulos - con	8.239.589,00					8.239.589,00			-
510807	Gastos de viaje	27.018.550,00					25.488.221,00			1.530.329,00
510807001	Gastos de viaje	27.018.550,00					25.488.221,00			1.530.329,00
510810	Viáticos	123.073.419,00					38.246.311,00			84.827.108,00
510810001	Viáticos	123.073.419,00					38.246.311,00			84.827.108,00
5111	GENERALES	4.184.144.218,08		238.097.538,00	337.259.224,75	270.312.112,47	244.209.138,76	1.188.055.746,51	467.037.539,56	1.439.172.918,03
511114	Materiales y suministros	184.655.464,04			949.999,75	47.057.209,47	30.153.904,07	53.812.206,95	6.606.642,00	46.075.501,80
511114001	Materiales y suministros	184.655.464,04			949.999,75	47.057.209,47	30.153.904,07	53.812.206,95	6.606.642,00	46.075.501,80
511115	Mantenimiento	314.266.850,41			7.169.750,00	40.089.991,00	27.721.805,69	92.125.237,16	12.675.321,57	134.484.744,99
511115001	Mantenimiento	314.266.850,41			7.169.750,00	40.089.991,00	27.721.805,69	92.125.237,16	12.675.321,57	134.484.744,99
511118	Arrendamiento operativo	92.754.754,00						1.368.173,00		91.386.581,00

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
511118001	Arrendamiento operativo	92.754.754,00						1.368.173,00		91.386.581,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	57.234.619,00				8.161.168,00		49.073.451,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	57.234.619,00				8.161.168,00		49.073.451,00		
511120	Publicidad y propaganda	104.756,00						104.756,00		
511120001	Publicidad y propaganda	104.756,00						104.756,00		
511123	Comunicaciones y transporte	136.667.925,05					4.769.068,00		95.121.447,05	36.777.410,00
511123001	Comunicaciones y transporte	136.667.925,05					4.769.068,00		95.121.447,05	36.777.410,00
511146	Combustibles y lubricantes	788.300.057,18			38.735.731,00	33.785.075,00	181.564.361,00	108.588.444,00	337.434.628,94	88.191.817,24
511146001	Combustibles y lubricantes	788.300.057,18			38.735.731,00	33.785.075,00	181.564.361,00	108.588.444,00	337.434.628,94	88.191.817,24
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	8.353.570,00							4.996.500,00	3.357.070,00
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	8.353.570,00							4.996.500,00	3.357.070,00
511154	Organización de eventos	22.497.700,00						22.497.700,00		
511154001	Organización de eventos	22.497.700,00						22.497.700,00		
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11.036.474,00							10.203.000,00	833.474,00
511155001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11.036.474,00							10.203.000,00	833.474,00
511178	Comisiones	222.000.000,00		222.000.000,00						-
511178001	Comisiones	222.000.000,00		222.000.000,00						-
511179	Honorarios	1.895.285.851,00		1.610.218,00	138.231.891,00	141.218.669,00		576.158.754,00		1.038.066.319,00
511179001	Honorarios	1.895.285.851,00		1.610.218,00	138.231.891,00	141.218.669,00		576.158.754,00		1.038.066.319,00
511180	Servicios	166.659.173,00		14.487.320,00	152.171.853,00					
511180001	Servicios	166.659.173,00		14.487.320,00	152.171.853,00					
511190	Otros gastos generales	284.327.024,40						284.327.024,40		
511190001	Otros gastos generales	284.327.024,40						284.327.024,40		
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	881.139.893,22	580.279.781,23	24.958.977,84	23.966.662,76	20.115.833,92	26.355.396,30	33.430.505,15	13.767.489,23	158.265.246,79
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	580.279.781,23	580.279.781,23							
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.773.963,85	2.773.963,85							
534714001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.773.963,85	2.773.963,85							
534790	Otras cuentas por cobrar	577.505.817,38	577.505.817,38							
534790001	Arrendamiento operativo	6.891.250,00	6.891.250,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	570.614.567,38	570.614.567,38							
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	283.212.840,37	7.311.706,22		23.966.662,76	20.115.833,92	26.355.396,30	33.430.505,15	13.767.489,23	158.265.246,79
536001	Edificaciones	17.419.618,39			15.260.899,61		458.326,00	484.653,42		1.215.739,36
536001001	Edificios y casas	3.870.781,99			1.712.063,21		458.326,00	484.653,42		1.215.739,36
536001028	Otras edificaciones	13.548.836,40			13.548.836,40					
536002	Plantas, ductos y túneles	3.384.851,52							3.384.851,52	
536002001	Plantas de generación	3.384.851,52							3.384.851,52	
536004	Maquinaria y equipo	23.996.852,69	1.898.249,12		1.594.447,09	1.505.213,47	2.449.397,94	2.820.709,60		13.728.835,47
536004001	Equipo de construcción	15.624.562,02	1.898.249,12		1.594.447,09	1.428.243,52	2.449.397,94			8.254.224,35
536004009	Herramientas y accesorios	1.208.286,40					76.969,95			1.131.316,45
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	4.343.294,67								4.343.294,67
536004016	Otra maquinaria y equipo	2.820.709,60							2.820.709,60	
536005	Equipo médico y científico	21.282.490,68	1.831.788,86			518.143,78				18.932.558,04
536005002	Equipo de laboratorio	21.282.490,68	1.831.788,86			518.143,78				18.932.558,04
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	9.475.218,17			2.444.424,29	1.025.001,34	140.045,40	1.021.818,27		4.843.928,87

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
536006001	Muebles y enseres	9.297.994,53			2.444.424,29	1.025.001,34	140.045,40	1.021.818,27		4.666.705,23
536006002	Equipo y máquina de oficina	177.223,64								177.223,64
536007	Equipos de comunicación y computación	56.206.613,95		3.342.646,66		4.121.124,48	2.326.519,47	1.362.157,94	2.185.782,61	42.868.382,79
536007001	Equipo de comunicación	30.424.731,34		1.419.008,92		2.872.025,64	1.667.742,12	175.821,69	153.546,58	24.136.586,39
536007002	Equipo de computación	25.781.882,61		1.923.637,74		1.249.098,84	658.777,35	1.186.336,25	2.032.236,03	18.731.796,40
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	140.409.047,99			6.202.432,28	12.133.013,75	13.094.710,75	27.889.426,40	5.376.145,50	75.713.319,31
536008002	Terrestre	101.590.757,39			5.154.809,88	11.448.506,30	4.626.622,33	4.539.209,95	3.966.056,49	71.855.552,44
536008004	Marítimo y fluvial	37.429.661,68			1.047.622,40	684.507,45	7.782.444,09	22.647.231,86	1.410.089,01	3.857.766,87
536008005	De tracción	478.700,64						478.700,64		
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	909.928,28					685.644,33	224.283,95		
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y heladera	1.660.365,52					474.831,39	223.051,18		962.482,95
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	1.660.365,52					474.831,39	223.051,18		962.482,95
536010	Semovientes y plantas	724.103,48				724.103,48				
536010001	Semovientes de trabajo	724.103,48				724.103,48				
536013	Bienes muebles en bodega	58.906,58			58.906,58		-			
536013009	Otros bienes muebles en bodega	58.906,58			58.906,58		-			
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	239.021,58		239.021,58						
536015003	Edificaciones	34.145,94		34.145,94						
536015009	Equipos de comunicación y computación	204.875,64		204.875,64						
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	8.355.749,82					8.355.749,82			
536016005	Maquinaria y equipo	8.355.749,82					8.355.749,82			
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	17.647.271,62		17.647.271,62						
536605	Licencias	17.647.271,62		17.647.271,62						
536605001	Licencias	17.647.271,62		17.647.271,62						
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	732.357.985,60				122.798.462,00		346.251.023,60	263.308.500,00	-
5508	MEDIO AMBIENTE	732.357.985,60				122.798.462,00		346.251.023,60	263.308.500,00	-
550801	Actividades de conservación	469.049.485,60				122.798.462,00		346.251.023,60		-
550801001	Actividades de conservación	469.049.485,60				122.798.462,00		346.251.023,60		-
550890	Otros gastos en medio ambiente	263.308.500,00							263.308.500,00	
550890001	Otros gastos en medio ambiente	263.308.500,00							263.308.500,00	
58	OTROS GASTOS	669.859.785,58	207.000,00	556.747.656,00		1.467.217,16	577.423,49			110.860.488,93
5802	COMISIONES	556.747.656,00		556.747.656,00						
580240	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00		556.747.656,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00		556.747.656,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	112.905.129,58				1.467.217,16	577.423,49			110.860.488,93
589017	Pérdidas en siniestros	112.905.129,58				1.467.217,16	577.423,49			110.860.488,93
589017001	Pérdidas en siniestros	112.905.129,58				1.467.217,16	577.423,49			110.860.488,93
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS	207.000,00	207.000,00							
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00							
589301001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00							
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38		6.248.994,38						
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38		6.248.994,38						
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	6.248.994,38		6.248.994,38						
621015	Productos artesanales	6.248.994,38		6.248.994,38						

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 NOVIEMBRE 30 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final nov.30.2021	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
621015001	Productos artesanales	6.248.994,38		6.248.994,38						
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-						
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090001	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.239.706.168,46	1.097.253.581,00	-	-	8.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	127.394.061,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	-
831510	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	-
831510001	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	-
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	136.855.561,00				3.000.000,00	2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
836101	Internas	136.855.561,00				3.000.000,00	2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
836101001	Internas	136.855.561,00				3.000.000,00	2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.485.336.604,74	- 4.342.884.017,28	-	-	8.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (C)	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28	-						
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (C)	- 1.239.706.168,46	- 1.097.253.581,00	-	-	8.499.000,00	2.894.526,46	3.665.000,00	-	127.394.061,00
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	-
891506001	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46	-	-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	-
891521	Responsabilidades en proceso	- 136.855.561,00				3.000.000,00	2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 136.855.561,00				3.000.000,00	2.796.500,00	3.665.000,00		127.394.061,00
891590	Otras cuentas deudoras de control por el cc	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
891590090	Otras cuentas deudoras de control	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.294,76						
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76	-	1.631.294,76						
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 1.631.294,76	-	1.631.294,76						
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el cc	- 1.631.294,76	-	1.631.294,76						
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 1.631.294,76	-	1.631.294,76						

Elaboró
Herly García Duarte
Contador PNN

GARCIA DUARTE
HERLY
Firmado digitalmente por GARCIA DUARTE
HERLY
Fecha: 2022.01.07 18:58:32 -05'00'

Vo.Bo.
Luz Myriam Enríquez Guávita
Coordinadora Financiera

ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
Firmado digitalmente por ENRIQUEZ GUAVITA LUZ MYRIAM
Fecha: 2022.01.27 14:59:51 -05'00'

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
NOVIEMBRE DE 2021 – NOVIEMBRE DE 2020
BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO.**

30 DE NOVIEMBRE 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
 NOVIEMBRE DE 2021 – NOVIEMBRE 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 **noviembre de 2021 y noviembre 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 **noviembre de 2021**, en aras de brindar información clara y precisa que permita realizar seguimiento a los hechos económicos y cumplimiento del nuevo marco normativo.

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

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

VARIACIÓN ANUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	17.499.072.249,21	8.937.954.325,76	8.561.117.923,45	96%
2	PASIVOS	4.798.536.577,09	605.990.549,41	4.192.546.027,68	692%
3	PATRIMONIO	29.866.958.302,74	20.276.298.689,59	9.590.659.613,15	47%
4	INGRESOS	20.387.698.688,14	16.006.632.184,28	4.381.066.503,86	27%
5	GASTOS	9.103.977.735,48	9.326.361.838,10	- 222.384.102,62	-2%
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	12.227.508,60	- 5.978.514,22	-49%

VARIACIÓN MENSUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	17.499.072.249,21	15.813.789.231,72	1.685.283.017,49	11%
2	PASIVOS	4.798.536.577,09	2.879.462.218,87	1.919.074.358,22	67%
3	PATRIMONIO	29.866.958.302,74	29.881.504.196,90	- 14.545.894,16	0%
4	INGRESOS	20.387.698.688,14	19.047.725.071,89	1.339.973.616,25	7%
5	GASTOS	9.103.977.735,48	7.779.177.142,80	1.324.800.592,68	17%
6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	6.248.994,38	-	0%

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

VARIACIÓN ANUAL

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.175.204.572,96	352.471.990,34	2.822.732.582,62	801%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.119.583.997,45	4.672.835.951,27	5.446.748.046,18	117%
1.5	INVENTARIOS	115.864.056,81	122.113.051,19	- 6.248.994,38	-5%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.401.446.820,82	2.659.205.714,96	742.241.105,86	28%
1.9	OTROS ACTIVOS	686.972.801,17	1.131.327.618,00	- 444.354.816,83	-39%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	4.789.270.461,09	605.756.433,41	4.183.514.027,68	691%
2.9	OTROS PASIVOS	9.266.116,00	234.116,00	9.032.000,00	3858%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.958.302,74	20.276.298.689,59	9.590.659.613,15	47%
4.1	INGRESOS FISCALES	19.801.638.086,09	15.248.135.292,03	4.553.502.794,06	30%
4.2	VENTA DE BIENES	27.371.460,44	19.327.268,00	8.044.192,44	42%
4.8	OTROS INGRESOS	558.689.141,61	739.169.624,25	- 180.480.482,64	-24%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.820.620.071,08	8.712.444.878,32	- 1.891.824.807,24	-22%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	881.139.893,22	258.873.192,18	622.266.701,04	240%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	732.357.985,60	315.808.816,00	416.549.169,60	132%
5.8	OTROS GASTOS	669.859.785,58	39.234.951,60	630.624.833,98	1607%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38	12.227.508,60	- 5.978.514,22	-49%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	7.947.616.692,54	- 4.701.986.256,26	-59%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.239.706.168,46	1.139.010.418,46	100.695.750,00	9%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.485.336.604,74	- 9.086.627.111,00	4.601.290.506,26	-51%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	1.631.294,76	-	0%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76	- 1.631.294,76	-	0%

VARIACIÓN MENSUAL

6	COSTOS DE VENTAS	6.248.994,38	6.248.994,38	-	0%
SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.175.204.572,96	1.489.890.728,69	1.685.313.844,27	113%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.119.583.997,45	10.119.627.181,35	- 43.183,90	0%
1.5	INVENTARIOS	115.864.056,81	115.864.056,81	-	0%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.401.446.820,82	3.442.074.214,44	- 40.627.393,62	-1%
1.9	OTROS ACTIVOS	686.972.801,17	646.333.050,43	40.639.750,74	6%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	4.789.270.461,09	2.870.561.602,87	1.918.708.858,22	67%
2.9	OTROS PASIVOS	9.266.116,00	8.900.616,00	365.500,00	4%
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.866.958.302,74	29.881.504.196,90	- 14.545.894,16	0%
4.1	INGRESOS FISCALES	19.801.638.086,09	18.638.341.236,84	1.163.296.849,25	6%
4.2	VENTA DE BIENES	27.371.460,44	22.546.742,44	4.824.718,00	21%
4.8	OTROS INGRESOS	558.689.141,61	386.837.092,61	171.852.049,00	44%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.820.620.071,08	5.835.113.869,72	985.506.201,36	17%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	881.139.893,22	850.245.501,50	30.894.391,72	4%
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	732.357.985,60	423.957.986,00	308.399.999,60	73%
5.8	OTROS GASTOS	669.859.785,58	669.859.785,58	-	0%
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	6.248.994,38	6.248.994,38	-	0%
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-	0%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.239.706.168,46	1.239.706.168,46	-	0%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.485.336.604,74	- 4.485.336.604,74	-	0%

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

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

VARIACIÓN ANUAL

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	3.175.204.572,96	352.471.990,34	2.822.732.582,62	801%
1.3.11.01	Tasas	2.510.950.011,00	1.249.285.499,40	1.261.664.511,60	101%
1.3.11.02	Multas	7.268.122.160,80	-	7.268.122.160,80	100%
1.3.11.04	Sanciones	-	2.258.648.057,54	-2.258.648.057,54	-100%
1.3.11.27	Contribuciones	128.818.230,00	532.750.524,00	- 403.932.294,00	-76%
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	1.103.504,00	1.103.504,00	-100%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 775.794.815,79	- 313.973.673,00	- 461.821.142,79	147%
1.6.05.02	Rurales	506.700.968,00	113.043.140,00	393.657.828,00	348%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	- 14.583.450,00	-	- 14.583.450,00	100%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	16.698.213,00	-	16.698.213,00	100%
1.6.40.90	Otras edificaciones	756.912.660,00	17.900.000,00	739.012.660,00	4129%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	- 13.050.482,63	-	- 13.050.482,63	100%
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	- 21.350,74	-	- 21.350,74	100%
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 13.785.058,74	-	- 13.785.058,74	100%
1.6.85.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 11.900.610,34	- 2.785.246,90	- 9.115.363,44	327%
1.9.70.07	Licencias	57.754.661,00	295.440.000,00	- 237.685.339,00	-80%
1.9.75.07	Licencias	- 18.449.420,33	-	- 18.449.420,33	100%

VARIACIÓN MENSUAL

ACTIVOS					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
1.1.10.05	Cuenta corriente	3.175.204.572,96	1.489.890.728,69	1.685.313.844,27	113%
1.3.11.01	Tasas	2.510.950.011,00	2.511.573.337,00	- 623.326,00	0%
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	7.268.122.160,80	-	0%
1.3.11.18	Licencias	26.267.702,00	26.075.502,40	192.199,60	1%
1.3.11.27	Contribuciones	128.818.230,00	128.818.230,00	-	0%
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infra	91.920.057,65	91.250.662,45	669.395,20	1%
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	0%
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	865.517.646,79	865.799.099,49	- 281.452,70	0%
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 775.794.815,79	- 775.794.815,79	-	0%
1.5.10.22	Productos artesanales	115.864.056,81	115.864.056,81	-	0%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	- 14.583.450,00	14.583.450,00	- 29.166.900,00	-200%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	16.698.213,00	4.097.529,00	12.600.684,00	308%
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 13.785.058,74	- 2.021.442,38	- 11.763.616,36	582%
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.870.000,00	6.850.000,00	- 2.980.000,00	-44%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** El saldo a noviembre 30 de 2021 fue de \$3.175.204.572,96

Movimientos de las cuentas de Nivel Central:

- ✓ Cuenta Fonam para la administración y manejo No. 034175562 del Banco de Bogotá. Del saldo por conciliar; notas débito no registradas en libros (impuestos) dentro de las cuales se encuentran partidas de 2012-2015 por valor total de \$32.625.303,00 pendientes de depurar por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, notas crédito no registradas en extracto reintegro por valor de **\$7.034.163,00 partida de 2019.**
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Admon Y Manejo Spnn Tayrona No. 034743922 del Banco de Bogotá. Saldo por conciliar, mayor valor en libros por concepto de notas débitos no registradas en libros correspondiente a gastos bancarios de enero, mayo y junio. Todas las partidas corresponden a la vigencia 2021.
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Administración y Manejo – Cun No. 034654590 del Banco de Bogotá. Del Saldo por conciliar notas débitos no registradas en libros se encuentran **dos partidas de 2019 y 2020 por valor de \$757.829,00.**
- ✓ Cuenta Fonam Subcuenta para la Administración y Manejo No. 3-082-00-00722-4 del Banco de Bogotá, del Saldo por conciliar originado por consignaciones no registradas en extracto. Ver conciliaciones bancarias.
- **Cuenta 131101 – Tasas:** El saldo a noviembre 30 de 2021 fue de \$.2510.950.011,00 se genera cobro periodo octubre - noviembre a nombre de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá por \$1.208.810.108. Así mismo, se genera facturación tasas de agua periodo 2020 a los acueductos correspondientes.

Es relevante mencionar la emergencia sanitaria decretada por el Gobierno Nacional mediante resolución 1315 de 2021 que va hasta el 30 de noviembre de 2021 en alivios para pagos.

- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** En la vigencia 2021 no se han dado operaciones por éste concepto de causación o recaudo, sin embargo, se refleja la siguiente información por su relevancia e impacto en los estados financieros. El valor total a noviembre 30 de 2021 es de \$7.268.122.160,80, detallado así:

Coactivos: El valor de los setenta y seis (76) coactivos está por un valor a noviembre 30 de 2021 por \$2.027.775.912,54.

Sanciones ambientales: por valor de \$5.231.116.248,26, descritos así:

- ✚ MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$273.768.394,00** y **\$255.858.498** Resolución 171 de 2019 y 093 de 2020. Teniendo en cuenta las fechas de pago de estas sanciones y que no se ha realizado el recaudo de dichas sanciones, se realiza el reporte ante el BOLETÍN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO, previa notificación al Ejército Nacional Comando de Ingenieros. Esta cuenta por cobrar será remitida para inicio de cobro coactivo.
- ✚ COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LA SAMARIA: Por valor de **\$4.701.489.356,26** Se realiza circularización de cobro sanción ambiental a nombre de la Samaria, después de varias comunicaciones no se recupera la cartera de esta sanción ambiental. Se remite con memorando No. 20214300005663.
- **Cuenta 131118– Licencias:** Registra evaluación, seguimiento y permisos de trámites ambientales a terceros, a 30 de noviembre de 2021 se presentan saldos pendientes de recaudar por valor de \$ 26.267.702,00
- **Cuenta 131127 – Contribuciones:** A noviembre 30 de 2021 el saldo por éste concepto fue de \$128.818.230. Se presenta cartera por concepto de Transferencias del Sector eléctrico a ISAGEN \$128.818.230. Hubo recuperación de cartera importante en noviembre a nombre de Celsia Colombia SA \$407.606.192, Urra SA ESP \$ 545.793.612. En noviembre no hubo movimientos respecto a este concepto.
- **Cuenta 131145 – Derechos de explotación:** A noviembre 30 de 2021, se presenta un saldo por valor de \$91.250.057,65 correspondiente a acuerdo de pago Consorcio Salamanca por cancelación anticipada del contrato de concesión 2010 y causación de remuneración Concesiones Gorgona y Nevados a recaudar de acuerdo a contratos de concesión en el mes de enero y febrero de 2022.
- **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. No se realiza recuperación de cartera mes de noviembre de 2021. El saldo a noviembre 30 de 2021 fue de \$ 865.517.646,79.
- **Cuenta 1386 – Deterioro:** El saldo a noviembre 30 de 2021 fue de \$-775.794.815,79 Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar de manera trimestral atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables de Fonam, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas, detalladas en las Planillas de Deterioro, basado en el análisis del saldo, incumplimiento de pagos, cambios en la calificación crediticia en la que se determina si hay necesidad de calcular deterioro, la fecha y valor estimado de recaudo para reflejar un valor presente del flujo futuro estimado y así llegar al valor de deterioro.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2021 – 2020

Las correspondientes al cálculo individual, para marzo, junio y septiembre se aplicó la tasa TES.

A la fecha se ha realizado el cálculo de deterioro a marzo, junio y septiembre de 2021 acorde a las políticas contables.

Nota: Ver planillas de cálculo de deterioro a septiembre 30 de 2021. En noviembre no se registran ajustes.

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN
NOVIEMBRE 30 DE 2021

Código	Cuenta Contable	SALDO A 30 DE NOV DE 2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 30 DE NOV DE 2021
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.119.583.997,45	3.846.079.787,45	6.273.504.210,00	10.119.583.997,45
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.026.078.161,45	3.217.239.153,65	6.808.839.007,80	10.026.078.161,45
1.3.11.01	Tasas	2.510.950.011,00	2.505.043.720,00	5.906.291,00	2.510.950.011,00
1.3.11.01.001	Tasas	2.510.950.011,00	2.505.043.720,00	5.906.291,00	2.510.950.011,00
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.268.122.160,80	538.856.892,00	6.729.265.268,80	7.268.122.160,80
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.268.122.160,80	538.856.892,00	6.729.265.268,80	7.268.122.160,80
1.3.11.18	Licencias	26.267.702,00	16.049.239,00	10.218.463,00	26.267.702,00
1.3.11.18.001	Licencias	26.267.702,00	16.049.239,00	10.218.463,00	26.267.702,00
1.3.11.27	Contribuciones	128.818.230,00	128.818.230,00	0,00	128.818.230,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	128.818.230,00	128.818.230,00	0,00	128.818.230,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	91.920.057,65	28.471.072,65	63.448.985,00	91.920.057,65
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	91.920.057,65	28.471.072,65	63.448.985,00	91.920.057,65
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	865.517.646,79	847.476.572,65	18.041.074,14	865.517.646,79
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	865.517.646,79	847.476.572,65	18.041.074,14	865.517.646,79
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	865.517.646,79	847.476.572,65	18.041.074,14	865.517.646,79
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-775.794.815,79	-222.418.943,85	-553.375.871,94	-775.794.815,79
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-775.794.815,79	-222.418.943,85	-553.375.871,94	-775.794.815,79
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	-775.794.815,79	-222.418.943,85	-553.375.871,94	-775.794.815,79

Fuente de clasificación cartera: Información cartera GGF acorde a la situación de cobro vs Saldos SIIF.

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:**

SALDOS A NOVIEMBRE 30 DE 2021 NEÓN VS SIIF: Se presenta un saldo a noviembre 30 de 2021 por valor de \$ 3.401.446.820,82, correspondiente a PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CONCILIACIÓN NEÓN VS SIIF A NOVIEMBRE 2021:

- **Cuenta 1685 – Depreciación:** A noviembre 30 de 2021 se dan movimiento total de depreciación consolidada de activos por valor de \$-1.525.224.814,74, debidamente soportado en el Software Neón.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** A noviembre 30 se presenta un saldo de \$238.319.084,00 correspondiente a DTCA y DTAO. Durante la vigencia la DTCA ha venido realizando depuración y legalización de saldos de vigencias anteriores al cierre de agosto de 2021 se presentaron legalizaciones significativas, quedando únicamente un saldo de \$682, de vigencias anteriores. En noviembre DTAO registra un convenio por valor de \$15.000.000.

NOTA 1.3.2 PASIVOS

VARIACIÓN ANUAL

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.239.089,00	136.607.076,00	- 135.367.987,00	-99%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	215.229.439,02	70.642.475,92	144.586.963,10	205%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	661.832,00	-	661.832,00	100%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	4.290.191.793,21	235.770.986,01	4.054.420.807,20	1720%
2.4.24.06	Fondos de empleados	2.135.507,00	234.855,00	1.900.652,00	809%
2.4.24.07	Libranzas	33.200,00	-	33.200,00	100%
2.4.24.11	Embargos judiciales	92.482,00	335.367,00	- 242.885,00	-72%
2.4.36.03	Honorarios	52.040,00	40,00	52.000,00	130000%
2.4.36.04	Comisiones	-	92.458,00	- 92.458,00	-100%
2.4.36.06	Arrendamientos	210.847,00	-	210.847,00	100%
2.4.36.26	Contratos de construcción	265.151,00	608,00	264.543,00	43510%
2.4.36.30	Impuesto solidario por el covid 19	-	725,00	- 725,00	-100%
2.4.45.01	Venta de bienes	5.518.484,56	-	5.518.484,56	100%
2.4.45.02	Venta de servicios	268.827.991,30	131.978.411,76	136.849.579,54	104%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 14.270.385,00	-	- 14.270.385,00	100%
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	587.086,00	173.211,72	413.874,28	239%
2.9.10.90	Otros ingresos recibidos por anticipado	9.032.000,00	-	9.032.000,00	100%

VARIACIÓN MENSUAL

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2021 – 2020

PASIVOS					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.239.089,00	6.239.089,00	- 5.000.000,00	-80%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	215.229.439,02	387.055.509,92	- 171.826.070,90	-44%
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	661.832,00	-	661.832,00	100%
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	4.290.191.793,21	2.223.217.533,09	2.066.974.260,12	93%
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	2.413.839,00	- 2.238.058,00	-93%
2.4.24.06	Fondos de empleados	2.135.507,00	-	2.135.507,00	100%
2.4.24.11	Embargos judiciales	92.482,00	-	92.482,00	100%
2.4.36.03	Honorarios	52.040,00	40,00	52.000,00	130000%
2.4.36.05	Servicios	4.431.164,00	2.272.753,00	2.158.411,00	95%
2.4.36.26	Contratos de construcción	265.151,00	418,00	264.733,00	63333%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por c	3.004.678,00	3.743.304,00	- 738.626,00	-20%
2.4.45.80	Valor pagado (db)	- 14.270.385,00	- 5.900.000,00	- 8.370.385,00	142%

- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Se refleja un saldo a noviembre 30 de 2021 por valor de \$4.290.191.793,21, de valores pendientes por imputar al ingreso. Se refleja una aumento significativo de más del 100% en noviembre de 2021.

Se resalta que hubo afectación manual en abril mediante los comprobantes 21428 y 21440 con afectación de la cuenta por cobrar el ingreso y el pasivo – recaudos por clasificar, los cuales fueron reversados en junio 2021 por el proceso de facturación electrónica respecto a no parametrizaciones en el SIIF por parte del Ministerio de Hacienda.

- **Cuenta 240722 – Estampilla:** El valor a noviembre 30 de 2021 fue de \$5.508.935. Corresponde a las retenciones que aplica a sus proveedores por el concepto de estampilla PRO-HOSPITAL, a través de las obligaciones contabilizadas y cuyo beneficiario de pago es la Gobernación del Magdalena. A nivel consolidado se refleja una disminución del 38% por un valor de \$1.429.550.
- **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 acorde a la asignación del PAC y pago de los impuestos.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

VARIACIÓN ANUAL

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,14	- 13.019.788.941,15	9.815.574.167,01	-75%

VARIACIÓN MENSUAL

PATRIMONIO					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,14	- 3.204.214.774,14	-	0%

Cuenta 3109 – Resultados de ejercicios anteriores. Saldo a noviembre 30 de 2021 por valor de \$22.973.512.381,77; utilidad y pérdida del ejercicio.

Cuenta 310901 – Utilidad. A noviembre 30 de 2021, se presenta un saldo de \$26.177.727.155,91 No se presentan cambios en la vigencia 2021.

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: A noviembre 30 de 2021, se presenta un saldo de \$ -3.204.214.774,14. En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se dan ajustes en noviembre respecto a corrección de periodos anteriores.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

VARIACIÓN ANUAL

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
4.1.10.02	Multas y sanciones	23.188.320,00	-	23.188.320,00	100%
4.1.10.04	Sanciones	-	1.786.439,00	- 1.786.439,00	-100%
4.1.10.46	Licencias	8.852.471.939,13	4.868.042.139,03	3.984.429.800,10	82%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestruct	28.564.155,96	1.606.191,00	26.957.964,96	1678%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.864.000,00	-	- 1.864.000,00	100%
4.2.04.09	Productos artesanales	27.371.460,44	16.102.711,00	11.268.749,44	70%
4.2.04.14	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557,00	- 3.224.557,00	-100%
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	-	209.337,00	- 209.337,00	-100%
4.8.02.33	Otros intereses de mora	-	12.064.325,89	- 12.064.325,89	-100%
4.8.08.26	Recuperaciones	18.140.237,00	-	18.140.237,00	100%
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	24.073.144,44	-	24.073.144,44	100%

VARIACIÓN MENSUAL

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS NOVIEMBRE 2021 – 2020

INGRESOS					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
4.1.10.46	Licencias	8.852.471.939,13	7.689.779.683,08	1.162.692.256,05	15%
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraest	28.564.155,96	27.894.760,76	669.395,20	2%
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 1.864.000,00	- 1.791.000,00	- 73.000,00	4%

- Cuenta 411001 – Tasas:** Presenta un saldo a noviembre 30 de 2021 de \$ 6.171.575.917,00 Como información adicional se refleja los recaudos a la fecha a nombre de nombre de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP por concepto de la liquidación de las tasas de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio del Parque Natural Chingaza. Recaudo tasa por uso de agua cuota de noviembre y diciembre de 2020 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA.
- Cuenta 411061 – Contribuciones:** Presenta un saldo de \$4.727.701.754,00 a noviembre 30 de 2021. Se causa un valor de \$1.082.218.034 por concepto de transferencias del sector eléctrico a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.. Se presenta una recuperación importante en noviembre.
- Cuenta 480817 – Arrendamiento Operativo:** Saldo a noviembre 30 de 2021 por valor de \$516.475.760,17
- Cuenta 483002 – Reversión Pérdidas Deterioro:** Se presenta un saldo a noviembre 30 de 2021 por valor de \$ 24.073.144,44. Acorde a los ajustes realizados de deterioro a marzo 31 y junio 30 de 2021 y soportado en planilla de deterioro Nivel Central registra valor por \$24.073.144,44. No se presentaron movimientos en noviembre de 2021.

NOTA 1.3.5 GASTOS

VARIACIÓN ANUAL

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	8.239.589,00	2.206.872,00	6.032.717,00	273%
5.1.08.07	Gastos de viaje	27.018.550,00	3.119.213,00	23.899.337,00	766%
5.1.08.10	Viáticos	123.073.419,00	61.131.453,00	61.941.966,00	101%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	-	217.005.740,00	- 217.005.740,00	-100%
5.1.11.14	Materiales y suministros	184.655.464,04	1.187.935.096,22	- 1.003.279.632,18	-84%
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	92.754.754,00	19.437.141,00	73.317.613,00	377%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	104.756,00	-	104.756,00	100%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	5.221.720,00	- 5.221.720,00	-100%
5.1.11.41	Sostenimiento de semovientes y plantas	-	9.764.722,00	- 9.764.722,00	-100%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	8.353.570,00	4.500.000,00	3.853.570,00	86%
5.1.11.54	Organización de eventos	22.497.700,00	142.720.398,00	- 120.222.698,00	-84%
5.1.11.59	Licencias	-	8.200.000,00	- 8.200.000,00	-100%
5.1.11.78	Comisiones	222.000.000,00	63.003.711,30	158.996.288,70	252%
5.1.11.90	Otros gastos generales	284.327.024,40	142.375.281,00	141.951.743,40	100%
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.773.963,85	-	2.773.963,85	100%
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	577.505.817,38	-	577.505.817,38	100%
5.3.60.01	Edificaciones	17.419.618,39	6.136.861,26	11.282.757,13	184%
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	3.384.851,52	-	3.384.851,52	100%
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	58.906,58	-	58.906,58	100%
5.3.60.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	8.355.749,82	2.785.246,90	5.570.502,92	200%
5.3.66.05	Licencias	17.647.271,62	-	17.647.271,62	100%
5.5.08.01	Actividades de conservación	469.049.485,60	60.500.000,00	408.549.485,60	675%
5.5.08.04	Investigación	-	18.115.387,00	- 18.115.387,00	-100%
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	556.747.656,00	17.679.681,30	539.067.974,70	3049%
5.8.02.90	Otras comisiones	-	371.156,00	- 371.156,00	-100%
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	112.905.129,58	20.203.969,50	92.701.160,08	459%
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	-	980.144,80	- 980.144,80	-100%
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	-	207.000,00	100%

VARIACIÓN MENSUAL

GASTOS					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	8.239.589,00	1.370.936,00	6.868.653,00	501%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	57.234.619,00	35.472.162,00	21.762.457,00	61%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	136.667.925,05	80.580.386,25	56.087.538,80	70%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	8.353.570,00	2.273.254,00	6.080.316,00	267%
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	58.906,58	16.205,10	42.701,48	264%
5.5.08.01	Actividades de conservación	469.049.485,60	245.849.486,00	223.199.999,60	91%

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

VARIACIÓN ANUAL

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	6.248.994,38	12.227.508,60	- 5.978.514,22	-49%

VARIACIÓN MENSUAL

COSTOS					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
6.2.10.15	Productos artesanales	6.248.994,38	6.248.994,38	-	0%

- **Cuenta 621015 – Responsabilidades en proceso:** Disminución del 49% de la cuenta respecto a la vigencia anterior. A partir de junio se dio registro de costo de ventas en la vigencia 2021, toda vez que no se habían realizado ventas por concepto de artículos de tienda de parques nacionales a esa fecha. A noviembre 30 2021 se presenta un saldo por valor de \$6.248.994,38, es decir que en noviembre no hubo movimientos.

NOTA 1.3. 7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

VARIACIÓN ANUAL

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	nov-21	nov-20	Variación anual	Variación %
8.1.20.04	Administrativas	-	496.900,00	- 496.900,00	-100%
8.3.61.01	Internas	136.855.561,00	31.224.840,00	105.630.721,00	338%
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	496.900,00	496.900,00	-100%
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	- 136.855.561,00	- 31.224.840,00	- 105.630.721,00	338%

VARIACIÓN MENSUAL

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	nov-21	oct-21	Variación mensual	Variación %
8.1.90.90	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-	0%
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46	5.597.026,46	-	0%
8.3.61.01	Internas	136.855.561,00	136.855.561,00	-	0%
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00	-	0%
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28	-	0%
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46	- 5.597.026,46	-	0%

Si bien en el mes de noviembre no se registran operaciones, son revelados bajo los principios de contabilidad, acorde al impacto en los estados financieros, incluyendo la sustentación a nivel comparativo anual.

- **Cuenta 819090 – Otros activos contingentes:** Hubo disminución con respecto a la vigencia anterior por el débito del valor de \$3.245.630.436,28 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:** Se presenta un saldo por valor de \$136.855.561,00. La Dirección Territorial refleja la contabilización del siniestro de la Toyota HILUX Modelo 2018 placa 54473 del Pnn Chingaza, el cual se soporta en el memorando 20207160003363.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A noviembre 30 de 2021, se observa \$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:** Esta cuenta no ha tenido movimientos en la vigencia 2021, respecto a la vigencia anterior, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

NOTA 2. HECHOS ECONÓMICOS Y/O ADMINISTRATIVOS RELEVANTES A NOVIEMBRE 30 DE 2021:

NOTA 2.1 PROCESOS DE DEPURACIÓN PENDIENTES:

- **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.

Lo anterior se puede evidenciar en la Cuenta Fonam para la administración y manejo No. 034175562 del Banco de Bogotá. notas débito no registradas en libros (impuestos) dentro de las cuales se encuentran **partidas de 2012-2015 por valor total de \$32.625.303,00** referidas con anterioridad, pendientes de depurar por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y notas crédito no registradas en extracto reintegro por valor de **\$7.034.163,00 partida de 2019 de nivel central.**

Cuenta Fonam Subcuenta para la Administracion y Manejo – Cun No. 034654590 del Banco de Bogotá. Saldo por conciliar \$1.384.746,00 por notas débitos no registradas en libros se encuentran **dos partidas de 2019 y 2020 por valor de \$757.829,00.**

- **Cuenta 16 Propiedad, Planta y Equipo:** Una vez se establezca la política de deterioro en baja de bienes, vidas útiles y la responsabilidad en diferenciar el valor de terreno y edificación en los casos que se encuentran totalizados, se deberá realizar un Comité de Sostenibilidad Contable para realizar los ajustes con impacto en el patrimonio – error.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** se presenta una disminución significativa principalmente en los meses de julio y agosto. El saldo de la cuenta por **valor de \$119,085** a noviembre 30 de 2021, corresponde a recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe, para el caso vigencia 2016, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios, con impacto en los estados financieros, los cuales deben ser revelados bajo los principios de contabilidad.
- **Cuenta 2401 – adquisición de bienes y servicios nacionales:** La DT Orinoquía presenta un valor que corresponde a un saldo por reintegro por \$2.000 y orden bancaria de \$200 pendiente de la vigencia 2019, valor que se analizará a través el plan de control interno contable.
- **Cuenta 13 – Cuentas por cobrar:** Seguimiento envío a la Oficina Asesora Jurídica por parte de cartera para inicio de etapa de cobro coactivo a Salamanca, Mindefensa, Colombia Telecomunicaciones, Samaria por los conceptos de concesión, arrendamiento y sanciones ambientales.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A noviembre 30 de 2021, se observa el saldo 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. Dicho valor no ha tenido modificación en los últimos años. Se han realizado varias mesas de trabajo con la Oficina Asesora Jurídica y Sostenibilidad.

NOTA 2.6 LINEAMIENTOS RELEVANTES.

- **En noviembre de 2021**, se continuaron con las mesas de trabajo de dependencias para abordar temas relevantes para la entidad, PPYE, intangibles entre otros.
- Se remitieron Memorandos **de junio 25** a las dependencias generadoras de información contable de Nivel Central y áreas del Grupo Gestión Financiera a fin de reforzar las responsabilidades y plazos contempladas en el manual de políticas contables de la entidad, con el propósito de presentar Estados Financieros razonables, de forma tal que repercute en cierres mensuales y anual exitoso para la Entidad y disminución de observaciones por parte de la Contraloría General de la República, que puedan afectar los componentes de materialidad de los estados financieros e impacten en el fenecimiento de la cuenta, así:
 - Grupo de Procesos Corporativos
 - Oficina Asesora de Planeación.
 - Oficina Asesora Jurídica.
 - Grupo de Sistemas de Información y Radiocomunicación.
 - Grupo de Infraestructura.
 - Grupo de Gestión Humana.
 - Grupo Gestión Financiera – Ingresos,
 - Grupo Gestión Financiera – Cartera.
 - Grupo Gestión Financiera - Contabilidad

En respuesta el Grupo de Infraestructura, Grupo Gestión Humana y Grupo de Procesos Corporativos y GSIR solicitaron mesas de trabajo para comprensión de la solicitud. Se realizó mesa de trabajo **en el mes de junio** con GSIR e Infraestructura.

- Se realizó capacitación en temas de propiedad, planta y equipo (informe notas PPYE Neón) a GPC y almacenistas y contadores DTS **el día 2 de junio.**
- Así mismo mediante memorando **de fecha mayo 25** se remitió el cronograma y lineamientos contables para los cierres contables a las DTS del primer semestre y se viene enviando dos (2) correos de alerta de cierre a las DTS y NC.
- Mediante correo electrónico **de enero 18** se remitió las políticas contables a DTS y dependencias nivel central de FONAM.

GARCIA
DUARTE HERLY Firmado digitalmente por
GARCIA DUARTE HERLY
Fecha: 2022.01.07 11:33:07
-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 noviembre 30 de 2021.