

Catálogo de Cuentas		Cifras en Miles de Pesos					
Codigo	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
1	ACTIVOS	57.653.244	14.195.608	11.903.030	59.945.822	4.854.398	55.091.424
1.1	EFFECTIVO	493.348	2.197.262	2.419.858	270.752	270.752	-
1.1.05	CAJA	1.241	890	-	2.131	2.131	-
1.1.05.02	Caja menor	1.241	890	-	2.131	2.131	-
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	492.107	2.196.372	2.419.858	2.131	2.131	-
1.1.10.05	Cuenta corriente	492.107	2.196.372	2.419.858	268.621	268.621	-
1.4	DEUDORES	1.895.137	3.062.366	1.764.345	3.193.158	268.621	-
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	454.717	619.131	417.658	656.190	656.190	-
1.4.20.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	4.707	-	17.585	6.253	6.253	-
1.4.20.12	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	433.502	600.000	400.073	633.429	633.429	-
1.4.20.13	Anticipos para proyectos de inversión	16.508	-	-	16.508	16.508	-
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.284.203	2.373.499	1.301.976	2.355.726	2.355.726	-
1.4.24.02	En administración	1.284.203	2.373.499	1.301.976	2.355.726	2.355.726	-
1.4.70	OTROS DEUDORES	156.217	69.736	44.711	181.242	181.242	-
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	155.576	57.385	32.360	180.601	180.601	-
1.4.70.90	Otros deudores	641	12.351	12.351	641	641	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41.626.153	7.188.876	5.151.904	43.663.125	-	43.663.125
1.6.05	TERRENOS	15.002.446	432.563	5.000	15.430.009	-	15.430.009
1.6.05.01	Urbanos	30.000	-	-	30.000	-	30.000
1.6.05.02	Rurales	14.915.544	432.563	5.000	15.343.107	-	15.343.107
1.6.05.04	Terrenos pendientes de legalizar	2.488	-	-	2.488	-	2.488
1.6.05.05	Terrenos de uso permanente sin contraprestación	54.414	-	-	54.414	-	54.414
1.6.10	SEMOVIENTES	123.159	-	-	123.159	-	123.159
1.6.10.01	De trabajo	123.159	-	-	123.159	-	123.159
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	329.327	849.691	713.952	465.066	-	465.066
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	13.598	7.841	19.716	1.723	-	1.723
1.6.35.02	Equipo médico y científico	2.398	44.421	43.921	2.898	-	2.898
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	56.293	40.136	81.511	14.918	-	14.918
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	21.269	85.089	72.139	34.219	-	34.219
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	96.000	667.318	492.253	271.065	-	271.065
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	4.999	4.886	4.412	5.473	-	5.473
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	134.770	-	-	134.770	-	134.770
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	7.610	131.891	76.096	63.405	-	63.405
1.6.36.08	Equipos de comunicación y computación	-	600	-	600	-	600
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	7.610	131.291	76.096	62.805	-	62.805
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	275.280	361.481	330.104	306.657	-	306.657
1.6.37.01	Terrenos	39.281	302.916	302.916	39.281	-	39.281
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	67.319	296	-	67.615	-	67.615
1.6.37.08	Equipo médico y científico	4.180	-	-	4.180	-	4.180
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	7.963	18.208	2.214	23.957	-	23.957
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	14.139	37.149	22.062	29.226	-	29.226
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	140.953	-	-	140.953	-	140.953
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.445	2.912	2.912	1.445	-	1.445
1.6.40	EDIFICACIONES	19.446.678	967.746	550.278	19.864.146	-	19.864.146
1.6.40.01	Edificios y casas	13.774.623	861.557	449.089	14.187.091	-	14.187.091
1.6.40.15	Casetas y campamentos	1.174.930	-	-	1.174.930	-	1.174.930
1.6.40.27	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201	-	-	10.201	-	10.201
1.6.40.28	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	1.330.128	-	-	1.330.128	-	1.330.128
1.6.40.90	Otras edificaciones	3.156.796	106.189	101.189	3.161.796	-	3.161.796
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	402.792	-	-	402.792	-	402.792
1.6.45.13	Acueducto y canalización	176.027	-	-	176.027	-	176.027
1.6.45.16	Plantas ductos y tuneles de uso permanente sin contraprestación	71.378	-	-	71.378	-	71.378
1.6.45.90	Otras plantas, ductos y tuneles	155.387	-	-	155.387	-	155.387
1.6.50	REDES, LINEAS Y CABLES	3.480	-	-	3.480	-	3.480
1.6.50.02	Redes de distribución	3.480	-	-	3.480	-	3.480
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.145.078	1.970.323	1.635.142	3.480.259	-	3.480.259
1.6.55.01	Equipo de construcción	1.249.040	1.802.240	24.437	3.026.843	-	3.026.843
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	88.175	161.150	-	249.325	-	249.325
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	1.807.863	6.933	1.610.705	204.091	-	204.091
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.098.219	44.851	7.927	1.135.143	-	1.135.143
1.6.60.01	Equipo de investigación	981.127	18.634	6.618	993.143	-	993.143
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	82.175	805	1.309	81.671	-	81.671
1.6.60.90	Otros equipo médico y científico	34.917	25.412	-	60.329	-	60.329
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.246.786	308.498	72.519	3.482.765	-	3.482.765
1.6.65.01	Muebles y enseres	3.093.449	286.111	66.938	3.312.622	-	3.312.622
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	144.472	887	5.581	139.778	-	139.778
1.6.65.05	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin	-	21.500	-	21.500	-	21.500
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	8.865	-	-	8.865	-	8.865
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.509.499	207.725	226.476	7.490.748	-	7.490.748
1.6.70.01	Equipo de comunicación	3.928.514	134.771	76.498	3.986.787	-	3.986.787
1.6.70.02	Equipo de computación	3.553.353	72.954	149.978	3.476.329	-	3.476.329
1.6.70.07	Equipos de comunicación y computación de uso permanente	27.632	-	-	27.632	-	27.632
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	9.825.912	782.421	202.843	10.405.490	-	10.405.490
1.6.75.02	Terrestre	7.246.973	581.115	81.485	7.746.603	-	7.746.603
1.6.75.04	Marítimo y fluvial	2.536.345	178.094	91.826	2.622.613	-	2.622.613
1.6.75.05	De tracción	7.707	-	-	7.707	-	7.707
1.6.75.06	De elevación	19.232	-	19.232	-	-	-
1.6.75.08	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso permanente	10.300	-	10.300	-	-	-
1.6.75.90	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	5.355	23.212	-	28.567	-	28.567
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	262.989	48.277	9.924	301.342	-	301.342
1.6.80.01	Equipo de hotelería	233.729	48.277	6.874	275.132	-	275.132
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	9.758	-	-	9.758	-	9.758
1.6.80.04	Equipo de lavandería	19.502	-	3.050	16.452	-	16.452
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	18.820.966	1.083.409	1.320.492	19.058.049	-	19.058.049
1.6.85.01	Edificaciones	2.137.351	593.965	151.027	1.694.413	-	1.694.413
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	110.141	9.922	2.824	103.043	-	103.043
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	1.131	-	87	1.218	-	1.218
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	1.647.278	78.928	362.883	1.931.233	-	1.931.233
1.6.85.05	Equipo médico y científico	517.235	21.237	20.061	516.059	-	516.059
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.855.054	67.615	240.291	3.027.730	-	3.027.730
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	5.254.938	188.911	214.371	5.280.398	-	5.280.398
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	6.105.128	116.778	293.586	6.281.936	-	6.281.936
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	192.710	6.053	35.362	222.019	-	222.019
1.6.86	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	114.355	-	1.151	115.506	-	115.506
1.6.86.01	Semovientes	114.355	-	1.151	115.506	-	115.506
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, P	117.781	-	-	117.781	-	117.781

Concepto		Entidad Recíproca			
Código Contable	Nombre Cuenta Contable	Código de Consolidación (ECP)	Nombre de la Entidad Contable Pública	Corriente	No Corriente
1.4.24.02	En administración	27400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	558.060	-
1.4.24.02	En administración	121647000	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL MAGDALENA	95.310	-
1.4.24.02	En administración	25300000	INSTITUTO GEOGRÁFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	1.541	-
1.4.24.02	En administración	923272419	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	15.600	-
1.4.70.90	Otros deudores	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	2	-
1.9.05.14	Bienes y servicios	38541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.-	-	2.386
1.9.05.14	Bienes y servicios	89600000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMEN	-	662
1.9.05.14	Bienes y servicios	130205000	EDATEL S.A. - E.S.P.	-	7.611
1.9.05.14	Bienes y servicios	210191001	LETICIA	-	76
1.9.05.14	Bienes y servicios	230127075	EMPRESA DE ENERGÍA DE BAHÍA SOLANO S.A. E.S.P.	-	88
1.9.05.14	Bienes y servicios	230150313	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA	-	167
1.9.05.14	Bienes y servicios	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	-	5.884
1.9.05.14	Bienes y servicios	263486573	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE LEGUIZAMO	-	2.636
1.9.05.14	Bienes y servicios	266818150	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS CARTAGENA DEL CHAIRA	-	1.185
1.9.05.14	Bienes y servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-	625
1.9.05.14	Bienes y servicios	38218000	ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -ELECTROCAQUETA-	-	3.420
1.9.05.14	Bienes y servicios	38750000	ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.-	-	1.517
1.9.05.14	Bienes y servicios	133076000	EMPRESA REGIONAL DE TELECOMUNICACIONES DEL VALLE	-	600
1.9.05.14	Bienes y servicios	230105001	EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN	-	9.757
1.9.05.14	Bienes y servicios	230105847	EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE URRAO	-	228
1.9.05.14	Bienes y servicios	230173168	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL E.S.P.	-	39
1.9.05.14	Bienes y servicios	230195001	E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTAFÉ DE BOGOTÁ	-	45
1.9.05.14	Bienes y servicios	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELÉFONOS DE POPAYÁN -EMTEL-	-	2.699
1.9.05.14	Bienes y servicios	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFÉ DE BOGOTÁ	-	6.000
1.9.05.14	Bienes y servicios	235641001	EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	-	1.110
1.9.05.14	Bienes y servicios	237450001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO - E.P.S.	-	56
1.9.05.14	Bienes y servicios	251119001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S. A.	-	545
1.9.05.14	Bienes y servicios	267166001	EMPRESA DE ENERGÍA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	-	918
1.9.05.14	Bienes y servicios	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	-	7.220
1.9.05.14	Bienes y servicios	923272064	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE LA CRUZ	-	526
1.9.10.90	Otros cargos diferidos	96500000	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	129	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	32800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	6.279	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	1.960	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensación	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	46.191	-
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensación	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	4.295	-
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y	22000000	ESCUELA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -ESAP-	6.939	-
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	115454000	GOBERNACIÓN DEL NORTE DE SANTANDER	101	-
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	211854518	PAMPLONA	195	-
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	219854498	OCAÑA	594	-
2.9.05.02	Impuestos	110505000	GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	12.719	-
4.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	-	28.122.713
4.7.05.10	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	-	29.662.653
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditoría	923272394	TESORO NACIONAL	-	89.870
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	96400000	MINISTERIO DEL INTERIOR	-	9.303
4.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	11300000	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	-	2.998
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	82200000	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA	-	5.567
5.1.04.01	Aportes al icbf	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	-	407.457
5.1.04.02	Aportes al sena	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	-	67.729
5.1.04.03	Aportes esap	22000000	ESCUELA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA -ESAP-	-	67.898
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	11300000	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	-	135.802
5.1.11.17	Servicios públicos	37217000	CENTRAL HIDROELÉCTRICA DE CALDAS S. A. -CHEC-E.S.P.-	-	2.299
5.1.11.17	Servicios públicos	37400000	CENTRALES ELÉCTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.-	-	3.108
5.1.11.17	Servicios públicos	38218000	ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -ELECTROCAQUETA-	-	1.916
5.1.11.17	Servicios públicos	38750000	ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.-	-	9.454
5.1.11.17	Servicios públicos	89600000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMEN	-	774
5.1.11.17	Servicios públicos	130194000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA DEL GUAINÍA - LA CEIBA S.A.	-	602
5.1.11.17	Servicios públicos	130281000	EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE ARAUCA	-	2.474
5.1.11.17	Servicios públicos	210117001	MANIZALES	-	157
5.1.11.17	Servicios públicos	210191001	LETICIA	-	624
5.1.11.17	Servicios públicos	230105284	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS - FRONTINO	-	47
5.1.11.17	Servicios públicos	230105847	EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE URRAO	-	173
5.1.11.17	Servicios públicos	230127075	EMPRESA DE ENERGÍA DE BAHÍA SOLANO S.A. E.S.P.	-	257
5.1.11.17	Servicios públicos	230150313	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA	-	302
5.1.11.17	Servicios públicos	230166687	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE SANTUARIO	-	108
5.1.11.17	Servicios públicos	230173168	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHAPARRAL E.S.P.	-	99
5.1.11.17	Servicios públicos	230195001	E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTAFÉ DE BOGOTÁ	-	44
5.1.11.17	Servicios públicos	230673001	EMPRESA IBAGUERÉN DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE IBAGUERÉN	-	199
5.1.11.17	Servicios públicos	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELÉFONOS DE POPAYÁN -EMTEL-	-	3.457
5.1.11.17	Servicios públicos	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -EMPOPASTO-	-	114
5.1.11.17	Servicios públicos	239168001	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA	-	1.536
5.1.11.17	Servicios públicos	251119001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYÁN S. A.	-	74
5.1.11.17	Servicios públicos	264954810	EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE TIBÚ E.S.P.	-	434
5.1.11.17	Servicios públicos	923270913	E.S.P. SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS AGUAS DEL CAQUETA	-	89
5.1.11.17	Servicios públicos	923272518	ESP AGUAS MOCOA S.A.	-	330
5.1.11.17	Servicios públicos	37352000	CENTRALES ELÉCTRICAS DE NARIÑO S. A. - CEDENAR -ESP-	-	3.125
5.1.11.17	Servicios públicos	38541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.-	-	1.363
5.1.11.17	Servicios públicos	38900000	ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.-	-	11.999
5.1.11.17	Servicios públicos	130205000	EDATEL S.A. - E.S.P.	-	2.322
5.1.11.17	Servicios públicos	130295000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMEN	-	1.363
5.1.11.17	Servicios públicos	133076000	EMPRESA REGIONAL DE TELECOMUNICACIONES DEL VALLE	-	82
5.1.11.17	Servicios públicos	213215332	GUICAN	-	87
5.1.11.17	Servicios públicos	215715757	SOCHA	-	80
5.1.11.17	Servicios públicos	230105001	EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN	-	14.799
5.1.11.17	Servicios públicos	230181794	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE TAME	-	1.265
5.1.11.17	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFÉ DE BOGOTÁ	-	8.413
5.1.11.17	Servicios públicos	237450001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO - E.P.S.	-	1.508
5.1.11.17	Servicios públicos	239868001	COMPANÍA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	-	633

PARQUE NACIONAL NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.016	2.015	Código	PASIVO	2.016	2.015
	CORRIENTE	<u>4.854.400</u>	<u>2.651.702</u>		CORRIENTE	<u>2.193.866</u>	<u>1.533.341</u>
11	Efectivo	270.751	230.398	24	Cuentas por pagar	616.034	777.438
14	Deudores	3.193.161	1.643.635	25	Obligaciones laborales	0	0
19	Otros activos	1.390.488	777.669	27	Pasivos estimados	1.557.534	732.273
				29	Otros pasivos	20.298	23.630
	NO CORRIENTE	<u>55.091.432</u>	<u>45.508.891</u>	3	PATRIMONIO	<u>57.751.966</u>	<u>46.627.252</u>
16	Propiedades, planta y equipo	43.663.133	36.953.229	31	Hacienda pública	57.751.966	46.627.252
19	Otros activos	11.428.299	8.555.662				
	TOTAL ACTIVO	<u><u>59.945.832</u></u>	<u><u>48.160.593</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>59.945.832</u></u>	<u><u>48.160.593</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
81	Derechos contingentes	1.491.219	69.474	91	Responsabilidades contingentes	339.888	0
83	Deudoras de control	39.860.625	3.812.975	93	Acreedoras de control	2.853.962	6.484.476
89	Deudoras por contra (cr)	-41.351.844	-3.882.449	99	Acreedoras por contra (db)	-3.193.850	-6.484.476


JULIA MIRANDA LONDOÑO
 DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVIDA
 CONTADORA
 T.P. 81,645-T


PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.016	2.015	Código	PASIVO	2.016	2.015
	CORRIENTE	<u>4.854.400</u>	<u>2.651.702</u>		CORRIENTE	<u>2.193.866</u>	<u>1.533.341</u>
11	Efectivo	<u>270.751</u>	<u>230.398</u>	24	Cuentas por pagar	<u>616.034</u>	<u>777.438</u>
1105	Caja	2.131	5.300	2401	Adquis. de Bienes y Serv. Nacionales	34.073	12.807
1110	Bancos y corporaciones	268.620	225.098	2425	Acreedores	449.600	654.074
14	Deudores	<u>3.193.161</u>	<u>1.643.635</u>	2436	Retención en la fuente e impuesto timb	131.471	109.657
1420	Avances y anticipos entregados	656.191	44.605	2440	Impuestos, contribuciones tasas por pa	890	900
1424	Recursos Entregados en administración	2.355.727	1.450.714	25	Obligaciones laborales	<u>0</u>	<u>0</u>
1470	Otros deudores	181.243	148.316	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0
19	Otros activos	<u>1.390.488</u>	<u>777.669</u>	27	Pasivos estimados	<u>1.557.534</u>	<u>732.273</u>
1910	Cargos diferidos	1.390.488	777.669	2715	Provisión para prestaciones sociales	1.557.534	732.273
	NO CORRIENTE	<u>55.091.432</u>	<u>45.508.891</u>	29	Otros pasivos	<u>20.298</u>	<u>23.630</u>
16	Propiedades, planta y equipo	<u>43.663.133</u>	<u>36.953.229</u>	2905	Recaudos a favor de terceros	20.298	23.630
1605	Terrenos	15.430.011	13.154.201				
1610	Semovientes	123.158	123.835				
1635	Bienes muebles en bodega	465.067	873.641				
1636	Propiedades, planta y equipo en mto.	62.804	0				
1637	Propiedades, planta y equipo no explot	306.657	656.794				
1640	Edificaciones	19.864.148	16.823.547				
1645	Plantas y ductos	402.792	331.414				
1650	Redes, líneas y cables	3.480	3.480				
1655	Maquinaria y equipo	3.480.260	2.901.972				
1660	Equipo médico y científico	1.135.143	666.106				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	3.482.767	3.289.017				
1670	Equipos de comunicación y	7.491.347	6.875.368				
1675	Equipo de transporte, tracción y	10.405.490	8.755.260				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y	301.343	258.322				
1685	Depreciación acumulada	-19.058.047	-17.503.322				
1686	Amortización acumulada	-115.506	-103.457				
1695	Provisiones protección Propiedad,	-117.781	-152.949				

PARQUE NACIONAL NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

		<u>2.016</u>	<u>2.015</u>			<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
19	Otros activos	<u>11.428.299</u>	<u>8.555.662</u>		PATRIMONIO	<u>57.751.966</u>	<u>46.627.252</u>
1905	Bienes y Servicios Pagados por anticipa	747.418	562.219	31	Hacienda pública	<u>57.751.966</u>	<u>46.627.252</u>
1920	Bienes entregados a terceros	2.198.938	2.453.478	3105	Capital fiscal	9.534.739	12.467.204
1925	Amortización acumulada	-259.593	-265.498	3110	Resultados del ejercicio	7.900.236	1.903.324
1960	Bienes de Arte y Cultura	27.038	39.395	3115	Superávit por valorización	8.681.579	5.684.436
1970	Intangibles	585.974	1.344.439	3120	Superávit por donación	27.923.129	24.406.239
1975	Amortización acumulada Intangibles	-553.055	-1.262.806	3125	Patrimonio público incorporado	5.557.226	5.280.518
1999	Valorizaciones	8.681.579	5.684.435	3128	Provisiones,Agotamiento, depreciacion	-1.844.943	-3.114.469
	TOTAL ACTIVOS	<u><u>59.945.832</u></u>	<u><u>48.160.593</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>59.945.832</u></u>	<u><u>48.160.593</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
81	Derechos contingentes	1.491.219	69.474	91	Responsabilidades contingentes	339.888	0
83	Deudoras de control	39.860.625	3.812.975	93	Acreedoras de control	2.839.610	6.484.476
89	Deudoras por contra (cr)	-41.351.844	-3.882.449	99	Acreedoras por contra (db)	-3.179.498	-6.484.476


JULIA MIRANDA LONDOÑO
 DIRECTORA GENERAL

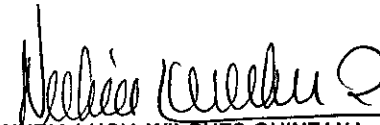

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 CONTADORA
 T.P. 81,645-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DESDE EL 1 DE SEPTIEMBRE HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	2.016	2.015
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>57.887.536</u>	<u>42.658.904</u>
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	57.887.536	42.658.904
	GASTOS OPERACIONALES	<u>50.495.135</u>	<u>40.966.827</u>
51	De administración	23.873.356	22.780.638
52	De operación	23.245.372	12.886.073
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	0	32.728
55	Gasto Publico Social	3.376.407	5.267.388
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>7.392.401</u>	<u>1.692.077</u>
	INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>40.323</u>	<u>-3.463</u>
48	Extraordinarios	40.323	-3.463
	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<u>22.990</u>	<u>0</u>
57	Operacionales Interinstitucionales	22.990	0
	OTROS GASTOS	<u>-490.502</u>	<u>-214.710</u>
58	Otros Gastos	-490.502	-214.710
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>507.835</u>	<u>211.247</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>7.392.401</u>	<u>1.692.077</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>7.900.236</u>	<u>1.903.324</u>


JULIA MIRANDA LONDONO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
T.P. 81.645-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DESDE EL 1 DE SEPTIEMBRE HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	2.016	2.015
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>57.887.536</u>	<u>42.658.904</u>
47	Operaciones Interinstitucionales	<u>57.887.536</u>	<u>42.658.904</u>
4705	Fondos recibidos	57.785.366	42.580.616
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	102.170	78.288
	GASTOS OPERACIONALES	<u>50.495.135</u>	<u>40.966.827</u>
51	De administración	<u>23.873.356</u>	<u>22.780.638</u>
5101	Sueldos y salarios	15.282.513	15.423.269
5102	Contribuciones Imputadas	0	3.788
5103	Contribuciones Efectivas	3.292.077	3.060.246
5104	Aportes sobre la Nomina	678.885	641.997
5111	Generales	4.462.694	3.475.976
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	157.187	175.362
52	De operación	<u>23.245.372</u>	<u>12.886.073</u>
5202	Sueldos y salarios	14.207.151	7.178.124
5203	Contribuciones imputadas	0	1032
5204	Contribuciones efectivas	12.074	1.627
5207	Aportes sobre la Nomina	54	0
5211	Generales	8.983.213	5.705.290
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	62.880	0
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	<u>0</u>	<u>32.728</u>
5314	Provision para Contingencias	0	32.728
55	Gasto Publico Social	<u>3.376.407</u>	<u>5.267.388</u>
5508	Medio Ambiente	3.376.407	5.267.388
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>7.392.401</u>	<u>1.692.077</u>
	3376407		
48	Otros ingresos	<u>40.323</u>	<u>-3.463</u>
4810	Extraordinarios	40.323	0
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	-3.463
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>22.990</u>	<u>0</u>
5705	Fondos entregados	22.990	0
58	Otros Gastos	<u>-490.502</u>	<u>-214.710</u>
5808	Otros gastos extraordinarios	59.079	0
5810	Extraordinarios	25.663	0
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	-575.244	-214.710
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>507.835</u>	<u>211.247</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>7.900.236</u>	<u>1.903.324</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>7.900.236</u>	<u>1.903.324</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

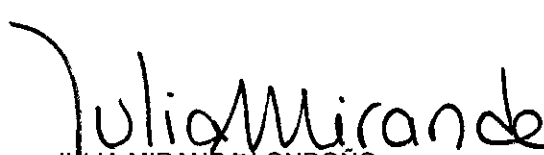
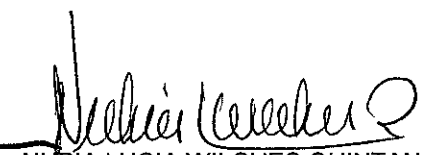

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
T.P. 81.645-T


PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DEL 2015	46.627.252
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2015 Y 2106	11.124.714
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DEL 2016	57.751.966

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS		14.057.179
3110	Resultados del Ejercicio	5.996.912
3115	Superávit por valorización	2.997.143
3120	Superávit por donación	3.516.890
3125	Patrimonio público incorporado	276.708
3128	Provisiones, Agotamiento, Depreciación	1.269.526
DISMINUCIONES		2.932.465
3105	Capital fiscal	2.932.465



JULIA MIRANDA LONDOÑO NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
DIRECTORA GENERAL SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
T.P. 81.645 - T

Catálogo de Cuentas		Cifras en Miles de Pesos					
Codigo	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
1	ACTIVOS	14.490.797	4.984.981	6.697.602	12.778.176	10.915.409	1.862.767
1.1	EFFECTIVO	11.495.473	1.741.746	3.163.193	10.074.026	10.074.026	-
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.495.473	1.741.746	3.163.193	10.074.026	10.074.026	-
1.1.10.05	Cuenta corriente	11.495.473	1.741.746	3.163.193	10.074.026	10.074.026	-
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	309.109	-	-	309.109	309.109	-
1.2.01	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE D	309.109	-	-	309.109	309.109	-
1.2.01.01	Títulos de tesorería -les	309.109	-	-	309.109	309.109	-
1.4	DEUDORES	724.709	2.224.628	2.467.554	481.783	481.783	-
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	499.540	652.088	790.958	360.670	360.670	-
1.4.01.01	Tasas	26.664	639.138	639.163	26.639	26.639	-
1.4.01.04	Sanciones	-	450	450	-	-	-
1.4.01.52	Concesiones	472.876	12.500	151.345	334.031	334.031	-
1.4.06	VENTA DE BIENES	27.721	45.208	66.125	6.804	6.804	-
1.4.06.04	Productos manufacturados	27.721	45.208	66.125	6.804	6.804	-
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	137.643	1.149.397	1.284.387	2.653	2.653	-
1.4.07.04	Servicios hoteleros y de promoción turística	137.643	1.149.397	1.284.387	2.653	2.653	-
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	4.244	4.110	134	134	-
1.4.20.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	4.244	4.110	134	134	-
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	45.467	126.286	74.569	97.184	97.184	-
1.4.24.02	En administración	45.467	126.286	74.569	97.184	97.184	-
1.4.70	OTROS DEUDORES	14.338	247.405	247.405	14.338	14.338	-
1.4.70.06	Arrendamientos	14.338	222.909	222.909	14.338	14.338	-
1.4.70.79	Indemnizaciones	-	3.537	3.537	-	-	-
1.4.70.90	Otros deudores	-	20.959	20.959	-	-	-
1.5	INVENTARIOS	88.410	104	38.023	50.491	50.491	-
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	88.410	104	38.023	50.491	50.491	-
1.5.10.22	Productos artesanales	88.410	104	38.023	50.491	50.491	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.179.602	866.357	883.825	1.162.134	-	1.162.134
1.6.05	TERRENOS	10.000	-	-	10.000	-	10.000
1.6.05.01	Urbanos	10.000	-	-	10.000	-	10.000
1.6.10	SEMOVIENTES	4.449	-	-	4.449	-	4.449
1.6.10.01	De trabajo	4.449	-	-	4.449	-	4.449
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	35.192	5.314	14.386	26.120	-	26.120
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	25.726	-	3.225	22.501	-	22.501
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	8.559	3.748	9.595	2.712	-	2.712
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	1.566	1.566	-	-	-
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	907	-	-	907	-	907
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.067	-	-	1.067	-	1.067
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	867	-	-	867	-	867
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	200	-	-	200	-	200
1.6.40	EDIFICACIONES	93.522	-	-	93.522	-	93.522
1.6.40.01	Edificios y casas	93.522	-	-	93.522	-	93.522
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	10.226	-	-	10.226	-	10.226
1.6.45.13	Acueducto y canalización	10.226	-	-	10.226	-	10.226
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	139.497	3.225	159	142.563	-	142.563
1.6.55.01	Equipo de construcción	82.506	3.225	-	85.731	-	85.731
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	6.954	-	-	6.954	-	6.954
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	50.037	-	159	49.878	-	49.878
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	154.198	-	194	154.004	-	154.004
1.6.60.01	Equipo de investigación	149.722	-	194	149.528	-	149.528
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	4.476	-	-	4.476	-	4.476
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	288.393	126.293	108.543	306.143	-	306.143
1.6.65.01	Muebles y enseres	259.157	125.333	108.543	275.947	-	275.947
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	29.236	960	-	30.196	-	30.196
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	496.221	1.364	3.252	494.333	-	494.333
1.6.70.01	Equipo de comunicación	188.728	1.364	2.729	187.363	-	187.363
1.6.70.02	Equipo de computación	307.493	-	523	306.970	-	306.970
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.067.484	-	-	1.067.484	-	1.067.484
1.6.75.02	Terrestre	795.150	-	-	795.150	-	795.150
1.6.75.04	Marítimo y fluvial	257.923	-	-	257.923	-	257.923
1.6.75.05	De tracción	9.400	-	-	9.400	-	9.400
1.6.75.90	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	5.011	-	-	5.011	-	5.011
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	44.513	1.566	-	46.079	-	46.079
1.6.80.01	Equipo de hotelería	38.724	1.566	-	40.290	-	40.290
1.6.80.04	Equipo de lavandería	5.789	-	-	5.789	-	5.789
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-	1.162.161	757.141	-	-	1.190.707
1.6.85.01	Edificaciones	-	39.449	538.746	-	-	39.112
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	-	7.686	8.678	-	-	7.536
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-	126.580	24.916	-	-	127.732
1.6.85.05	Equipo medico y científico	-	42.471	110.006	-	-	44.779
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-	201.491	6.574	-	-	205.054
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-	329.085	14.005	-	-	338.394
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	388.974	24.434	-	-	401.541
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	26.425	1.086	-	-	26.559
1.6.86	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-	2.999	-	-	-	3.149
1.6.86.01	Semovientes	-	2.999	-	-	-	3.149
1.9	OTROS ACTIVOS	693.494	152.146	145.007	700.633	-	700.633
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	65.161	3.763	-	68.924	-	68.924
1.9.05.14	Bienes y servicios	65.161	3.763	-	68.924	-	68.924
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	200.695	148.137	103.761	245.071	-	245.071
1.9.10.01	Materiales y suministros	20.149	61.468	61.898	19.719	-	19.719
1.9.10.03	Material quirúrgico	-	720	720	-	-	-
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1.025	4.686	4.742	969	-	969
1.9.10.22	Combustibles y lubricantes	179.487	81.263	36.401	224.349	-	224.349
1.9.10.90	Otros cargos diferidos	34	-	-	34	-	34
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	167.944	-	-	167.944	-	167.944
1.9.20.05	Bienes muebles entregados en comodato	26.632	-	-	26.632	-	26.632
1.9.20.06	Bienes inmuebles entregados en comodato	66.312	-	-	66.312	-	66.312
1.9.20.12	Bienes inmuebles entregados en concesión	75.000	-	-	75.000	-	75.000
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	230	-	-	230	-	230
1.9.60.07	Libros y publicaciones de investigación y consulta	230	-	-	230	-	230
1.9.70	INTANGIBLES	26.547	43	-	26.590	-	26.590

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
1.9.70.07	Licencias	25.347	43	-	25.390	-	25.390
1.9.70.08	Software	1.200	-	-	1.200	-	1.200
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	26.547	203	246	26.590	-	26.590
1.9.75.07	Licencias	25.347	-	43	25.390	-	25.390
1.9.75.08	Software	1.200	203	203	1.200	-	1.200
1.9.99	VALORIZACIONES	259.464	-	41.000	218.464	-	218.464
1.9.99.52	Terrenos	36.266	-	-	36.266	-	36.266
1.9.99.62	Edificaciones	156.425	-	-	156.425	-	156.425
1.9.99.64	Plantas, ductos y tunelas	631	-	-	631	-	631
1.9.99.70	Equipo de transporte, traccion y elevacion	66.142	-	41.000	25.142	-	25.142
2	PASIVOS	806.450	4.891.740	4.923.209	837.919	837.919	-
2.4	CUENTAS POR PAGAR	162.141	3.027.532	3.078.978	213.587	213.587	-
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	37.761	2.834.961	2.872.360	75.160	75.160	-
2.4.01.01	Bienes y servicios	27.335	-	42.892	70.227	70.227	-
2.4.01.02	Proyectos de inversion	10.426	2.834.961	2.829.468	4.933	4.933	-
2.4.25	ACREEDORES	48.066	114.596	120.488	53.958	53.958	-
2.4.25.13	Saldo a favor de beneficiarios	2.070	14.041	17.906	5.935	5.935	-
2.4.25.23	Fondos de empleados	27.741	79.367	75.778	24.152	24.152	-
2.4.25.24	Embargos judiciales	285	285	-	-	-	-
2.4.25.35	Libranzas	1.831	10.563	9.476	744	744	-
2.4.25.90	Otros acreedores	16.139	10.340	17.328	23.127	23.127	-
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	38.202	29.741	44.794	53.255	53.255	-
2.4.36.03	Honorarios	2.363	2.336	3.409	3.436	3.436	-
2.4.36.05	Servicios	2.018	4.089	7.366	5.295	5.295	-
2.4.36.06	Arrendamientos	-	498	664	166	166	-
2.4.36.08	Compras	2.110	3.527	5.593	4.176	4.176	-
2.4.36.15	A empleados articulo 383 et	15.794	9.497	14.643	20.940	20.940	-
2.4.36.16	A empleados articulo 384 et	175	335	401	241	241	-
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	3.799	3.344	4.443	4.898	4.898	-
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	11.468	5.918	8.275	13.825	13.825	-
2.4.36.90	Otras retenciones	475	197	-	278	278	-
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	38.112	48.234	41.336	31.214	31.214	-
2.4.45.01	Venta de bienes	297.153	532	10.590	307.211	307.211	-
2.4.45.02	Venta de servicios	34.456	-	30.746	65.202	65.202	-
2.4.45.80	Valor pagado (db)	293.497	47.702	-	341.199	341.199	-
2.9	OTROS PASIVOS	644.309	1.864.208	1.844.231	624.332	624.332	-
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	611.129	1.753.507	1.712.679	570.301	570.301	-
2.9.05.02	Impuestos	3.336	7.465	6.025	1.896	1.896	-
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	-	1.088	-	-	-	-
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	607.778	1.744.939	1.705.564	568.403	568.403	-
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	15	15	2	2	2	-
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	33.180	110.701	131.552	54.031	54.031	-
2.9.10.07	Ventas	33.180	110.701	131.552	54.031	54.031	-
3	PATRIMONIO	12.375.753	908.859	862.388	12.329.282	-	12.329.282
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12.375.753	908.859	862.388	12.329.282	-	12.329.282
3.2.08	CAPITAL FISCAL	4.983.548	111.394	135.417	5.007.571	-	5.007.571
3.2.08.01	Capital fiscal	4.983.548	111.394	135.417	5.007.571	-	5.007.571
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	7.236.577	-	-	7.236.577	-	7.236.577
3.2.25.01	Utilidad o excedentes acumulados	7.236.577	-	-	7.236.577	-	7.236.577
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACION	904	-	-	904	-	904
3.2.35.02	En especie	904	-	-	904	-	904
3.2.40	SUPERAVIT POR VALORIZACION	259.464	41.000	-	218.464	-	218.464
3.2.40.52	Terrenos	36.266	-	-	36.266	-	36.266
3.2.40.62	Edificaciones	156.425	-	-	156.425	-	156.425
3.2.40.64	Plantas, ductos y tñeles	631	-	-	631	-	631
3.2.40.70	Equipo de transporte, tracci3n y elevaci3n	66.142	41.000	-	25.142	-	25.142
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	104.740	756.465	726.971	134.234	-	134.234
3.2.70.02	Provisi3n para otros activos	1.168	-	-	1.168	-	1.168
3.2.70.03	Depreciaci3n de propiedades, planta y equipo	103.037	756.069	726.768	132.338	-	132.338
3.2.70.04	Amortizaci3n de propiedades, planta y equipo	535	396	203	728	-	728
4	INGRESOS	5.051.924	804.204	2.177.589	6.425.309	-	6.425.309
4.1	INGRESOS FISCALES	1.521.097	639.138	652.088	1.534.047	-	1.534.047
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	1.521.097	639.138	652.088	1.534.047	-	1.534.047
4.1.10.01	Tasas	884.461	639.138	639.138	884.461	-	884.461
4.1.10.04	Sanciones	750	-	450	1.200	-	1.200
4.1.10.51	Concesiones	635.886	-	12.500	648.386	-	648.386
4.2	VENTA DE BIENES	66.562	33.393	51.041	84.210	-	84.210
4.2.04	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	68.100	15.753	45.024	97.371	-	97.371
4.2.04.09	Productos artesanales	68.100	15.753	45.024	97.371	-	97.371
4.2.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	1.538	17.640	6.017	13.161	-	13.161
4.2.95.06	Productos manufacturados	1.538	17.640	6.017	13.161	-	13.161
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2.351.128	131.673	1.257.801	3.477.256	-	3.477.256
4.3.45	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCI3N TURISTICA	2.354.088	131.185	1.257.760	3.480.663	-	3.480.663
4.3.45.04	Turismo	2.354.088	131.185	1.257.760	3.480.663	-	3.480.663
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	2.960	488	41	3.407	-	3.407
4.3.95.09	Servicios hoteleros y de promoci3n turistica	2.960	488	41	3.407	-	3.407
4.8	OTROS INGRESOS	1.113.137	-	216.659	1.329.796	-	1.329.796
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	212.821	-	192.163	404.984	-	404.984
4.8.08.17	Arrendamientos	212.821	-	192.163	404.984	-	404.984
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	608.708	-	24.496	633.204	-	633.204
4.8.10.47	Aprovechamientos	79.723	-	20.959	100.682	-	100.682
4.8.10.49	Indemnizaciones	528.985	-	3.537	532.522	-	532.522
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	291.608	-	-	291.608	-	291.608
4.8.15.59	Otros ingresos	291.608	-	-	291.608	-	291.608
5	GASTOS	3.710.783	3.263.752	238.605	6.735.930	-	6.735.930
5.1	DE ADMINISTRACION	20.654	6.865	12.140	15.379	-	15.379
5.1.11	GENERALES	20.654	6.865	12.140	15.379	-	15.379
5.1.11.14	Materiales y suministros	2.291	-	-	2.291	-	2.291
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	18.234	2.535	7.865	12.904	-	12.904
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	129	4.330	4.275	184	-	184
5.2	DE OPERACION	3.647.450	3.120.869	161.526	6.606.793	-	6.606.793
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	2.978.267	2.188.751	85.126	5.081.892	-	5.081.892
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	735.697	665.518	5.830	1.395.385	-	1.395.385
5.2.02.06	Personal supernumerario	1.200	-	-	1.200	-	1.200
5.2.02.08	Honorarios	2.215.121	1.492.281	79.296	3.628.106	-	3.628.106
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estmulos	-	15.553	-	15.553	-	15.553
5.2.02.28	Viaticos	23.703	14.035	-	37.738	-	37.738

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	Corriente	No Corriente
5.2.02.29	Gastos de viaje	2.546	1.364	-	3.910	-	3.910
5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	180	110	-	290	-	290
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	180	110	-	290	-	290
5.2.11	GENERALES	669.003	932.008	76.400	1.524.611	-	1.524.611
5.2.11.05	Gastos de organizaci3n y puesta en marcha	-	3.100	-	3.100	-	3.100
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	232.219	166.586	-	398.805	-	398.805
5.2.11.12	Materiales y suministros	69.278	222.784	43.109	248.953	-	248.953
5.2.11.13	Mantenimiento	1.600	98.270	495	99.375	-	99.375
5.2.11.16	Arrendamiento	771	19.236	268	19.739	-	19.739
5.2.11.17	Vialicos y gastos de viaje	300.552	180.499	1.492	479.559	-	479.559
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	1.380	526	854	-	854
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	-	6.219	5.068	1.151	-	1.151
5.2.11.39	Sostenimiento de semovientes	-	3.297	-	3.297	-	3.297
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	32.561	170.952	14.278	189.235	-	189.235
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	-	7.955	-	7.955	-	7.955
5.2.11.52	Organizaci3n de eventos	11.827	13.290	-	25.117	-	25.117
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	1.414	17.805	5.023	14.196	-	14.196
5.2.11.90	Otros gastos generales	18.781	20.635	6.141	33.275	-	33.275
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	45.639	136.006	64.927	116.718	-	116.718
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	45.639	136.006	64.927	116.718	-	116.718
5.5.08.01	Actividades de conservaci3n	45.639	63.079	-	108.718	-	108.718
5.5.08.02	Actividades de recuperaci3n	-	12.122	12.122	-	-	-
5.5.08.90	Otros gastos en medio ambiente	-	60.805	52.805	8.000	-	8.000
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	12	12	-	-	-
5.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	12	12	-	-	-
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	-	12	12	-	-	-
5.8	OTROS GASTOS	2.960	-	-	2.960	-	2.960
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.960	-	-	2.960	-	2.960
5.8.15.88	Gastos de administraci3n	2.960	-	-	2.960	-	2.960
6	COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	32.547	45.961	104	78.404	-	78.404
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	32.547	45.961	104	78.404	-	78.404
6.2.05	BIENES PRODUCIDOS	32.547	45.961	104	78.404	-	78.404
6.2.05.15	Productos artesanales	32.547	45.961	104	78.404	-	78.404
7	COSTOS DE PRODUCCION	-	102.213	102.213	-	-	-
7.1	PRODUCCION DE BIENES	-	102.213	102.213	-	-	-
7.1.24	PRODUCTOS ARTESANALES	-	102.213	102.213	-	-	-
7.1.24.02	Materiales	32.546	68.142	34.071	66.617	-	66.617
7.1.24.95	Traslado de costos (cr)	32.546	34.071	68.142	66.617	-	66.617
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	2.002.357	2.002.357	-	-	-
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	25.438.444	-	2.001.602	23.436.842	-	23.436.842
8.1.28	GARANTIAS CONTRACTUALES	25.438.444	-	2.001.602	23.436.842	-	23.436.842
8.1.28.01	Contratos de concesi3n	25.438.444	-	2.001.602	23.436.842	-	23.436.842
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	996.484	755	-	997.239	-	997.239
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	168.143	-	-	168.143	-	168.143
8.3.06.17	Propiedades, planta y equipo	168.143	-	-	168.143	-	168.143
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	494	755	-	1.249	-	1.249
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	494	755	-	1.249	-	1.249
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	9.143	-	-	9.143	-	9.143
8.3.61.01	Internas	9.143	-	-	9.143	-	9.143
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	818.704	-	-	818.704	-	818.704
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	818.704	-	-	818.704	-	818.704
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	26.434.928	2.001.602	755	24.434.081	-	24.434.081
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	25.438.444	2.001.602	-	23.436.842	-	23.436.842
8.9.05.09	Garantias contractuales	25.438.444	2.001.602	-	23.436.842	-	23.436.842
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	996.484	-	755	997.239	-	997.239
8.9.15.02	Bienes entregados en custodia	168.143	-	-	168.143	-	168.143
8.9.15.06	Activos retirados	494	-	755	1.249	-	1.249
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	9.143	-	-	9.143	-	9.143
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control	818.704	-	-	818.704	-	818.704
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	23.093	23.093	-	-	-
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	30.974	11.907	11.186	30.253	-	30.253
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	30.974	11.907	11.186	30.253	-	30.253
9.3.46.02	Inventarios	20.152	11.907	11.186	19.431	-	19.431
9.3.46.19	Propiedades, planta y equipo	10.822	-	-	10.822	-	10.822
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	30.974	11.186	11.907	30.253	-	30.253
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	30.974	11.186	11.907	30.253	-	30.253
9.9.15.03	Mercancias recibidas en consignaci3n	20.152	11.186	11.907	19.431	-	19.431
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	10.822	-	-	10.822	-	10.822

JULIA MIRANDA LONDONO
Directora General

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
Coordinadora Financiera

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Subdirectora Administrativa y Financiera

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM
 CODIGO ECP: 829300000

CATEGORÍA: INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA
 FORMULARIO: CGN2005_002_OPERACIONES_RECÍPROCAS
 PERIODO: 01 JULIO A 30 SEPTIEMBRE 2016

Concepto		Entidad Recíproca			
Código Contable	Nombre Cuenta Contable	Código de Consolidación (ECP)	Nombre de la Entidad Contable Pública	Corriente	No Corriente
1.2.01.01	Titulos de tesorería -tes	923272395	DEUDA PÚBLICA NACIÓN	309.109	-
2.9.05.02	Impuestos	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	1.896	-

Julia Miranda
 JULIA MIRANDA LONDOÑO
 Directora General


Luz Myriam Enriquez Guávita
 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUÁVITA
 Coordinadora Financiera

Nubia Lucia Wilches Quintana
 NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Subdirectora Administrativa y Financiera

**FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	2.016	2.015	Código	PASIVO	2.016	2.015
	CORRIENTE	<u>128.749.595</u>	<u>10.239.676</u>		CORRIENTE	<u>6.876.739</u>	<u>1.458.092</u>
11	Efectivo	6.758.201	2.993.402	24	Cuentas por pagar	1.210.026	80.381
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	6.376.832	25	Obligaciones laborales	0	0
14	Deudores	121.695.775	816.376	27	Pasivos estimados	0	0
15	Inventarios	50.490	0	29	Otros pasivos	5.666.713	1.377.711
19	Otros activos	245.129	53.066				
	NO CORRIENTE	<u>2.318.655</u>	<u>1.128.379</u>				
16	Propiedades, planta y equipo	1.439.236	899.843	32	PATRIMONIO	<u>124.191.511</u>	<u>9.909.963</u>
19	Otros activos	879.419	228.536		Patrimonio Institucional	124.191.511	9.909.963
	TOTAL ACTIVO	<u><u>131.068.250</u></u>	<u><u>11.368.055</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>131.068.250</u></u>	<u><u>11.368.055</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA:	<u>0</u>	<u>0</u>
81	Derechos contingentes	31.520.130	0	91	Responsabilidades contingentes	0	0
83	Deudoras de control	1.180.728	1.263.592	93	Acreedoras de control	30.253	0
89	Deudoras por contra (cr)	-32.700.858	-1.263.592	99	Acreedoras por contra (db)	-30.253	0


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
T.P. 81,645-T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUE NACIONAL NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.016	2.015	Código	PASIVO	2.016	2.015
	CORRIENTE	128.749.595	10.239.676		CORRIENTE	6.876.739	1.458.092
11	Efectivo	6.758.201	2.993.402	24	Cuentas por pagar	1.210.026	80.381
1105	Caja	220.000	0	2401	Adquisición de Bienes y Serv. Nacionales	82.829	4.864
1110	Bancos y corporaciones	6.538.201	2.993.402	2403		0	0
1120	Fondos en tránsito	-		2425	Acreedores	162.264	28.991
				2436	Retención en la fuente e impuesto de tir	595.333	20.537
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	6.376.832	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pa	338.387	0
1201	Inversiones admon. liquidez Títulos deuc	0	6.376.832	2445	Impuesto al valor agregado IVA	31.213	25.989
1203	Inversiones con fines de política	-	0				
				25	Obligaciones laborales	-	0
14	Deudores	121.695.775	816.376	2505	Salarios y prestaciones sociales	-	0
1401	Ingresos no tributarios	3.548.220	467.138				
1406	Venta de bienes	6.803	10.485	27	Pasivos estimados	-	0
1407	Prestación de servicios	2.653	2.692	2715	Provisión para prestaciones sociales	-	
1420	Avances y anticipos entregados	1.220	500				
1424	Recursos Entregados en administración	118.122.542	0	29	Otros pasivos	5.666.713	1.377.711
1470	Otros deudores	14.337	335.561	2905	Recaudos a favor de terceros	5.612.682	1.356.275
				2910	Ingresos recibidos por anticipado	54.031	21.436
15	Inventarios	50.490	0				
1510	Mercancías en existencia	50.490	0				
19	Otros activos	245.129	53.066				
1910	Cargos diferidos	245.129	53.066				
	NO CORRIENTE	2.318.655	1.128.379				
16	Propiedades, planta y equipo	1.439.236	899.843				
1605	Terrenos	10.197	34.857				
1610	Semovientes	4.449	4.449				
1635	Bienes muebles en bodega	41.416	37.120				
1637	Propiedades, planta y equipo no explota	217.165	0				
1640	Edificaciones	93.522	74.139				
1645	Plantas y ductos	10.226	10.226				
1655	Maquinaria y equipo	144.663	141.551				
1660	Equipo médico y científico	154.004	130.349				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	322.126	292.950				
1670	computación	1.775.624	358.012				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1.067.485	921.147				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y	47.430	35.803				
1685	Depreciación acumulada (Cr)	-2.445.922	-1.138.262				
1686	Amortización acumulada (Cr)	-3.149	-2.498				

FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

	2.016	2.015		2.016	2.015
19 Otros activos	<u>879.419</u>	<u>228.536</u>		<u>124.191.511</u>	<u>9.909.963</u>
1905 Bienes y Servicios Pagados por anticipac	68.925	0			
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	123.301	0	32 Patrimonio Institucional	<u>124.191.511</u>	<u>9.909.963</u>
1920 Bienes entregados a terceros	167.943	168.789	3208 Capital fiscal	67.962.636	5.367.222
1960 Bienes de Arte y Cultura	230	230	3225 Resultados ejercicios anteriores	55.648.008	2.064.128
1970 Intangibles	1.805.888	170.802	3230 Resultados del ejercicio	892.111	2.830.180
1975 Amortización acumulada Intangibles (Cr)	-1.505.333	-124.986	3235 Superávit por donación	904	904
1999 Valorizaciones	218.465	13.701	3240 Superavit por valorización	218.464	13.701
			3260 Patrimonio de Entidades Procesos Espec	128.826	0
			3270 Provisiones, depreciacion amortizacion (I	-659.438	-366.172
TOTAL ACTIVOS	<u><u>131.068.250</u></u>	<u><u>11.368.055</u></u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>131.068.250</u></u>	<u><u>11.368.055</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
81 Derechos contingentes	31.520.130	0	91 Responsabilidades contingentes	0	0
83 Deudoras de control	1.180.728	1.263.592	93 Acreedoras de control	30.253	0
89 Deudoras por contra (Cr)	-32.700.858	-1.263.592	99 Acreedoras por contra (Db)	-30.253	0


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL



NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVIDA
CONTADORA
T.P. 81,645-T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	2.016	2.015
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>61.634.515</u>	<u>5.729.218</u>
41	Ingresos Fiscales	46.267.171	2.218.681
42	Venta de bienes	84.208	28.248
43	Venta de Servicios	3.477.256	3.482.289
47	Operacionales Interinstitucionales	11.805.880	0
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	<u>78.404</u>	<u>0</u>
62	Costo de Ventas de bienes	78.404	0
	GASTOS OPERACIONALES	<u>62.476.480</u>	<u>3.762.593</u>
51	De administración	353.768	0
52	De operación	6.611.542	3.683.753
54	Transferencias	21.767.482	0
55	Gasto Publico Social	23.169.232	78.840
57	Operacionales Interinstitucionales	10.574.456	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>-920.369</u>	<u>1.966.625</u>
	OTROS INGRESOS	<u>2.217.765</u>	<u>862.775</u>
48	Otros Ingresos	2.217.765	862.775
	OTROS GASTOS	<u>405.285</u>	<u>-780</u>
58	Otros Gastos	405.285	-780
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>1.812.480</u>	<u>863.555</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>892.111</u>	<u>2.830.180</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>892.111</u>	<u>2.830.180</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL



NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
81,645-T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	2.016	2.015
	INGRESOS OPERACIONALES	61.634.515	5.729.218
41	Ingresos Fiscales	46.267.171	2.218.681
4110	No tributarios	47.743.412	2.218.681
4195	Devoluciones y Descuentos (Db)	-1.476.241	0
42	Venta de bienes	84.208	28.248
4204	Productos Manufacturados	97.369	41.714
4295	Dev. Reb. y Dscptos en venta de bienes (Db)	-13.161	-13.466
43	Venta de Servicios	3.477.256	3.482.289
4345	Servicios Hoteleros y de promoción turística	3.480.663	3.482.289
4395	Devoluciones, rebajas y dscptos en venta de servicios (Db)	-3.407	0
47	Operacionales Interinstitucionales	11.805.880	0
4705	Fondos Recibidos	11.805.880	0
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	78.404	0
62	Costo de Ventas de Bienes	78.404	0
6205	Bienes Producidos	78.404	0
	GASTOS OPERACIONALES	62.476.480	3.762.593
51	De administración	353.768	0
5111	Generales	15.381	0
5120	Impuestos	338.387	0
52	De operación	6.611.542	3.683.753
5202	Sueldos y salarios	5.079.142	3.202.792
5204	Contribuciones efectivas	290	480.961
5211	Generales	1.532.110	0
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0
54	Transferencias	21.767.482	0
5423	Otras Transferencias	21.767.482	0
55	Gasto Publico Social	23.169.232	78.840
5508	Medio Ambiente	23.169.232	78.840
57	Operacionales Interinstitucionales	10.574.456	0
5705	Fondos Entregados	10.574.456	0
5720	Operaciones de Enlace	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-920.369	1.966.625
48	Otros Ingresos	2.217.765	862.775
4805	Financieros	862.544	58.176
4808	Otros Ingresos Ordinarios	430.403	435.457
4810	Extraordinarios	633.210	335.405
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	291.608	33.737
58	Otros Gastos	405.285	-780
5802	Comisiones	1.036	0
5805	Financieros	3.274	0
5808	Otros Gastos	2.977	0
5815	Ajuste de Ejercicios anteriores	397.998	-780
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	1.812.480	863.555
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ACTIVIDADES ORDINARIAS	892.111	2.830.180
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	892.111	2.830.180


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
CONTADORA
81,645-T

**FONDO NACIONAL AMBIENTAL
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(Cifras en miles de pesos)**


SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DEL 2015	9.909.963
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2015 Y 2106	114.281.548
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DEL 2016	124.191.511

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	INCREMENTOS	116.219.617
3208	Capital fiscal	62.595.414
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	53.583.880
3240	Superávit por valorización	204.763
3260	Patrimonio de Entidades Procesos Especiales	128.826
3270	Provisiones, Agotamiento, Depreciación	- 293.266
	DISMINUCIONES	1.938.069
3230	Resultados del Ejercicio	1.938.069


 JULIA MIRANDA LONDOÑO
 DIRECTORA GENERAL


 NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 UBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIER


 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 CONTADORA
 T.P. 81.645 - T

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
Y FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM –

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. ÁMBITO JURÍDICO:

Mediante la Ley 99 de 1993, se creó el Ministerio del Medio Ambiente, hoy Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible. De conformidad con el Decreto 3572 del 27 de Septiembre de 2011, del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, se crea una Unidad Administrativa Especial, denominada Parques Nacionales Naturales de Colombia y se determinan sus Objetivos, estructura y funciones. Parques Nacionales Naturales de Colombia, cuenta con autonomía administrativa y financiera. Es una entidad del orden Nacional, sin personería jurídica, con autonomía administrativa y financiera, con jurisdicción en todo el territorio Nacional, en los términos del artículo 67 de la Ley 489 de 1998. La entidad estará encargada de la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales Naturales y la coordinación del Sistema Nacional de Áreas Protegidas. La entidad posee un presupuesto independiente asignado por la Ley para su funcionamiento y su administración. La ordenación del gasto se encuentra delegada mediante Resolución No. 132 de Febrero 14 de 2003, en el Director General, el Subdirector Administrativo y Financiero y en los Directores Territoriales.

El Fondo Nacional Ambiental - Fonam - se crea como un sistema especial de manejo de cuentas del Ministerio, con personería jurídica, patrimonio independiente, sin estructura administrativa ni planta de personal y con jurisdicción y fue reglamentado mediante Decreto 4317 de 2004. De conformidad con el artículo 88 de la Ley 99 de 1993, el Fonam tiene como objetivo servir de instrumento de apoyo financiero a la ejecución de las políticas ambientales y de manejo de los recursos naturales renovables. Para tal efecto puede financiar o co-financiar, según el caso, a entidades públicas y privadas en la realización de proyectos, dentro de los lineamientos de la Ley 99 de 1993, de manera que se asegure la eficiencia y coordinación con las demás entidades del Sistema Nacional Ambiental.

De acuerdo al artículo 246 de la Ley 1753 de Junio 9 de 2015, El Fondo Nacional Ambiental – Fonam tendrá tres subcuentas especiales: Subcuenta de manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales. Esta Subcuenta estará integrada por los recursos provenientes de la administración y manejo de las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales y del Ecoturismo, así como del producto de las concesiones en dichas áreas. El Director de Parques Nacionales Naturales de Colombia tendrá la función de ordenador del gasto de esta subcuenta.

2. ESTRUCTURA ORGÁNICA:

Parques Nacionales Naturales de Colombia está conformado orgánicamente para efectos administrativos, financieros y operativos por el Nivel Central y (6) Direcciones Territoriales con autonomía administrativa y Financiera: Andes Nororientales, Andes Occidentales, Pacífico, Caribe, Amazonía y Orinoquía; cada una de las cuales a su vez tiene a su cargo (59) Áreas Protegidas, ubicadas en todo el territorio nacional.

Mediante la Ley 99 de 1993, se creó el Ministerio del Medio Ambiente, hoy Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible. De conformidad con el Decreto 216 del 3 de Febrero de 2003, se establecen sus objetivos y su estructura orgánica, dentro de la cual se encuentra el Fondo Nacional Ambiental – Fonam. El Fondo Nacional Ambiental tendrá una Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales Naturales.

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público a través del Decreto 2789 de 2004, y posteriormente mediante el Decreto 2674 de 2012, reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, y establece la obligatoriedad de la utilización del mismo con su área de negocio, conforme con los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema. Adicionalmente determina como uno de los alcances de la información registrada en el SIIF Nación la gestión contable. A Septiembre 30 de 2016 en SIIF II, se encuentra la siguiente estructura de las ASIGNACIONES INTERNAS:

32-01-02	PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
32-01-02-000	PARQUES NACIONALES GESTIÓN GENERAL
32-01-02-003	PARQUES NACIONALES DT .NORANDINA/ANDES NORORIENTAL
32-01-02-004	PARQUES NACIONALES DT. NOROCCIDENTE/ANDES OCCIDENTAL
32-01-02-005	PARQUES NACIONALES DT. SUROCCIDENTE /PACÍFICO
32-01-02-006	PARQUES NACIONALES DT. CARIBE
32-01-02-007	PARQUES NACIONALES DT. AMAZONÍA
32-01-02-008	PARQUES NACIONALES DT. ORINOQUÍA
32-04-01	FONAM – GESTIÓN GENERAL
32-04-01-100-000	GESTIÓN GENERAL – NIVEL CENTRAL
32-04-01-100-003	D.T ANDES NORORIENTAL
32-04-01-100-004	D.T ANDES OCCIDENTAL
32-04-01-100-005	D.T PACÍFICO
32-04-01-100-006	D.T CARIBE
32-04-01-100-007	D.T AMAZONÍA
32-04-01-100-008	D.T ORINOQUÍA

Nota: La desagregación en SIIF Nación de las Subunidades en Fonam se realizó a partir de la vigencia 2016. En las vigencias anteriores la información se encontraba consolidada en la asignación 32-04-01-100.

3. OBSERVACIONES RELEVANTES:

- **NOTAS EXPLICATIVAS:** Forman parte integral de estas Notas Explicativas, las emitidas por los Contadores de cada Dirección Territorial, cuyos aspectos relevantes han sido aquí consolidados. Esta información corresponde a la información contable consolidada y reportada a la Contaduría General de la Nación a 30 de Septiembre de 2016 (CGN.001 – SalDOS y Movimientos y CGN.002 – Operaciones Recíprocas) y Estados Financieros Básicos firmados y certificados por el Contador de la entidad.
- **SALDOS INICIALES 2016 SUBUNIDADES FONAM:** Teniendo en cuenta que a partir de la vigencia 2016 se produjo la desagregación de Subunidades en FONAM, se realizó el traslado manual de saldos contable acumulados a Diciembre 31 de 2015, como saldos iniciales en Enero de 2016 respecto a Propiedad, Planta y Equipo, Diferidos y Cuentas de Orden de la Unidad 32-04-01-100 a cada una de las Direcciones Territoriales, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Procesos Corporativos.
- **SOFTWARE -ERP WEB:** De acuerdo al Proyecto Áreas protegidas y Diversidad Biológica - Aporte Financiero KFW No. 2010 65 143, se prevé en el segundo semestre de la vigencia 2016, dar apertura a licitación para Contratar el desarrollo, parametrización, puesta en marcha, capacitación y funcionamiento, de un sistema de información de gestión modular e integrado tipo ERP WEB (Enterprise Resource Plañan), que sistematice los subprocesos administrativos de almacén, inventarios, activos fijos, generador de reportes, e integración contable con SIIF Nación y la implementación un API de consulta a la información generada bajo los estándares de Parques Nacionales Naturales.

La licitación será realizada por Patrimonio Natural - Fondo para la Biodiversidad y Áreas Protegidas, como entidad contratante de los respectivos servicios de consultoría. El Programa es financiado por

Parques Nacionales Naturales de Colombia y KfW en el marco de la Cooperación Financiera entre Alemania y Colombia.

- **DEMANDA A NACIÓN – PARQUES NACIONALES:** Interpuesta por el demandante JOSE OMAR GONZÁLEZ CRUZ C.C No.14.448.50, de acuerdo al Expediente No. 76001233100020070021701 y fallo de fecha 20 de Marzo de 2013 donde se decide: “Condenar a la Nación - Parques Nacionales Naturales de Colombia a efectuar aportes sobre factores salariales (Auxilio de Alimentación y Subsidio Transporte) que no fueron tenidos en cuenta en el ingreso base de cotización del exfuncionario a Colpensiones de la D.T Pacífico, los cuales se deben reconocer de forma proporcional del período que los devengó. El Grupo de Gestión Humana – Nivel Central solicitó al Director Territorial de Pacífico proyectar el monto estimado para realizar el pago correspondiente. A través de Memorando 20164400003683 de Mayo 18 de 2016, remitido por Gestión Humana se informa que a la fecha la Dirección Territorial Pacífico se encuentra realizando la correspondiente liquidación y proyección.

4. APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL Y CATÁLOGO DE CUENTAS CGN:

Los Estados Financieros, correspondientes al periodo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2016, de Parques Nacionales Naturales de Colombia y del Fondo Nacional Ambiental – Fonam, guardan correspondencia en su preparación, transmisión y publicación, con las normas y procedimientos establecidos en el marco conceptual de la Contabilidad Pública, establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y el catálogo General de cuentas aprobados mediante Resoluciones 354 y 356 del 5 de Septiembre de 2007, emitidas por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, las demás normas y procedimientos establecidos por esta entidad en materia de registro oficial de los libros y preparación y conservación de los documentos soportes.

4. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Se está aplicando los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular en las relacionadas con la determinación de avalúos y constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, y amortizaciones. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó el sistema de causación. Para el manejo de los Activos Fijos y el cálculo de la correspondiente depreciación, El grupo de Procesos Corporativos - Sede Central utilizan hojas electrónicas de Excel al igual que las Direcciones Territoriales, generando un reporte resumen mensual y acumulado de las depreciaciones y amortizaciones.

Se calcula en forma individual la depreciación en línea recta de los activos, tomando como referencia los años de vida útil contemplados en el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades, planta y equipo emitido por la Contaduría General de la Nación.

Actualmente el portafolio de inversiones del Fondo Nacional Ambiental, está en cabeza del Tesoro Nacional.

5. POLÍTICAS DE DIFUSIÓN DE LA NORMATIVIDAD:

Difundir a las Direcciones Territoriales, las normas, resoluciones, circulares de manejo contable, expedidos por la Contaduría General de la Nación para eventos particulares y registro de hechos económicos especiales, que persiguen obtener uniformidad en el tratamiento contable de cada evento económico.

A la fecha se ha socializado a través de Memorando y/o mesas de trabajo con las Direcciones Territoriales el Plan Operativo de Sostenibilidad Contable, Normatividad, Actividades de Control Interno Contable, Cronogramas de Cierres Contables y demás temas relacionados con la gestión contable.

Nivel Central de Parques Nacionales Naturales de Colombia tiene previsto dentro de su Plan Operativo de Sostenibilidad contable expedir un Manual de Políticas Contables en la cual se emitirán las principales políticas y procedimientos para estandarizar los procesos de las áreas contables en pro del fortalecimiento del Sistema Contable, el primer avance remitido a las Direcciones Territoriales, se realizó en el mes de

Septiembre de 2015.

6. SOSTENIBILIDAD CONTABLE:

En cumplimiento a la Resolución 119 de Abril 27 de 2006 "Por la cual se adopta el Modelo Estándar de Procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública" y la Resolución 357 de 2008 del 23 de julio de 2008, "por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación" se actualiza en Febrero de 2016 el Plan Operativo de Sostenibilidad Contable para Parques Nacionales Naturales de Colombia (Febrero – Diciembre de 2016).

El objetivo es fortalecer el Control Interno Contable y la sostenibilidad del Sistema Contable, para la presentación de Estados Financieros con características de confiabilidad y comprensibilidad, con enfoque de implementación de normas internacionales, para lograr una gestión eficiente y transparente en la rendición de cuentas a los entes de control conforme a la normatividad para entidades públicas, acorde con el Plan Operativo Anual (POA) para la vigencia 2016 de la entidad.

En Junio 21 de 2016 se expidió la Resolución No.0295 "Por la cual se implementa el Modelo Estándar de procedimientos para la Sostenibilidad del Sistema Contable y se crea el Comité Técnico de Sostenibilidad para la creación del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable y de Adopción de Normas Internacionales de Parques Nacionales Naturales de Colombia".

7. INFORMES DE CONCILIACIÓN CONTABLE:

En aras de realizar conciliación y análisis contable entre las diferentes áreas y realizar proceso de depuración y/o sostenibilidad contable, se determinaron los siguientes anexos, los cuales hacen parte integral de estas Notas Explicativas, así:

ANEXOS NIVEL CENTRAL - GOBIERNO NACIONAL			
No.	DESCRIPCIÓN	CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN
ANEXO 1	INFORME DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS	142011	Anticipo de Viáticos y Gastos de Viaje
ANEXO 2	INFORME DE CONVENIOS INCLUIDOS AL PGN	142402	Recursos entregados en Admón.
ANEXO 3	INFORME DE INCAPACIDADES	147064	Pago por cuenta de terceros
ANEXO 4	INFORME DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16 - 19 - 836101	Propiedad, Planta y Equipo-Diferidos-Responsabilidades Internas
ANEXO 5	INFORME DE AMORTIZACIÓN DE SEGUROS	190501	Seguros
ANEXO 6	INFORME DE ANTICIPO DE SERVICIOS PÚBLICOS	190514	Bienes y servicios
ANEXO 8	INFORME DE CUENTAS POR PAGAR	2401 - 2425 - 2505	Bienes y servicios-Acreedores-Nómina por Pagar
ANEXO 9	INFORME DE DEDUCCIONES POR PAGAR	2425	Acreedores
ANEXO 10	INFORME CONCILIACIÓN DE GASTOS	51 - 52	Gastos Administrativos - Gastos Operativos
ANEXO 11	INFORME DE CONVENIOS DE COOPERACIÓN	835511-891516	Deudoras Gastos - Ejecución Proyectos de Inversión
ANEXO 12	INFORME DE COBROS COACTIVOS EN TRÁMITE	812004	Deudoras - Litigios Administrativos
ANEXO 13	INFORME DE PROCESOS JUDICIALES A FAVOR EN TRÁMITE	812004	Deudoras - Litigios Administrativos
ANEXO 14	INFORME DE PROCESO JUDICIALES EN CONTRA EN TRÁMITE	912002 - 912004	Acreedoras Litigios Laborales - Litigios Administrativos

ANEXOS NIVEL CENTRAL - FONAM			
No.	DESCRIPCIÓN	CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN
ANEXO 1	CUENTAS POR COBRAR – TASAS	140101	Tasas
ANEXO 1	CUENTAS POR COBRAR – CONCESIONES	140152	Concesiones
ANEXO 1	CUENTAS POR COBRAR – TIENDA P.	140604	Productos manufacturados
ANEXO 1	CUENTAS POR COBRAR – TURÍSTICO	140704	Servicios hoteleros y de promoción turística
ANEXO 1	CUENTAS POR COBRAR - ARRENDAMIENT	147006	Arrendamientos
ANEXO 2	INFORME DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS	142011	Anticipo de Viáticos y Gastos de Viaje
ANEXO 3	INVENTARIO DE TIENDA DE PARQUES	151022	Productos artesanales - Costo
ANEXO 3	INVENTARIO DE TIENDA DE PARQUES	620515	Productos artesanales
ANEXO 3	INVENTARIO DE TIENDA DE PARQUES	934602	Acreedoras Inventarios
ANEXO 3	INVENTARIO DE TIENDA DE PARQUES	991503	Acreedoras Mercancías recibidas en consig.
ANEXO 4	INFORME DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQU.	16 - 19 - 836101 - 934609	PPYE - Diferidos - Respons.intern – B.terc
ANEXO 5	INFORME DE VALORIZACIONES 2010-2011 Y 2015	1999	Valorizaciones -Terrenos- Edificac.Plantas-Vehiculos
ANEXO 6	INFORME DE CUENTAS POR PAGAR	2401 - 2425 - 2505	Bienes y servicios-Acreedores- Nómina por Pagar
ANEXO 8	INFORME DE RECAUDOS POR CLASIFICAR	290580	Recaudos por Clasificar
ANEXO 9	INFORME DE INGRESOS	4	Ingresos
ANEXO 10	INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE DE GASTOS	5	Gastos Administrativos y Gastos Operacionales
ANEXO 11	INFORME DE OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	839090	Otras Cuentas acreedoras de Control
ANEXO 12	INFORME DE CONCESIONES	83	Cuentas de Orden
ANEXO 13	INFORME DE CONCILIACIÓN CONTABLE TIENDA DE PARQUES	625015	Costos
ANEXO 14	INFORME DE CONCILIACION ACREEDORAS, RECAUDOS	147090- 290505/90	Otros Deudores

ANEXOS DIRECCIONES TERRITORIALES - GOBIERNO NACIONAL Y FONAM			
No.	NOMBRE	CÓD. CONTABLE	DESCRIPCIÓN
ANEXO 1	INFORME DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16 - 19 - 836101	PPYE, Diferidos, Cuentas de Orden Deudoras
ANEXO 2	INFORME DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS	142011	Anticipo de Viáticos y Gastos de Viaje
ANEXO 3	INFORME DE CONVENIOS INCLUIDOS AL PGN	142402	Recursos entregados en Admón.
ANEXO 4	INFORME DE INCAPACIDADES	147064	Pago por Cuenta de Terceros
ANEXO 5	INFORME DE AMORTIZACIÓN DE GASTOS PAGADOS POR ANT.	190501	Diferidos -
ANEXO 6	INFORME DE CUENTAS POR PAGAR	2401 - 2425 - 2505	Pasivos, Acreedores, Nómina
ANEXO 7	INFORME DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	2436	Retención en la Fuente
ANEXO 8	INFORME CONCILIACIÓN DE GAST++OS	5	Gastos Administrativos y Operativos

7. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE:

En la vigencia 2016, se soportan los ajustes de las cuentas de Efectivo (Bancos) en el Formato de Sostenibilidad en el desarrollo de la depuración contable. Se verifican los registros manuales de vigencias anteriores registrados en la cuenta 290580 – recaudos por clasificar y se construye matriz para análisis y depuración contable.

Al cierre de la vigencia 2015 se realizaron registros de ajustes contables de las valorizaciones (Edificaciones, Terrenos y Plantas Ductos y Túneles) de las vigencias 2010-211, de acuerdo a la información suministrada de Inventarios y actas de valorización, realizando la verificación física de los documentos e información contable, lo cual impactó las cuentas de activo y patrimonio.

A Diciembre 31 de 2015, se realizó un ajuste representativo respecto al registro de Convenios de Cooperación de la Entidad, lo que representó un incremento de las cuentas de Orden Deudoras Gastos - Ejecución Proyectos de Inversión. De igual manera se registró lo correspondiente a Informes de cobros coactivos en trámite y procesos judiciales a favor en trámite de Parques en las Cuentas de Orden Deudoras. Y lo correspondiente a procesos judiciales en contra y en trámite en las Cuentas de Orden Acreedoras.

En la vigencia 2015, se concilian las cuentas de Orden de vigencias anteriores en Nivel Central y Fonam respecto a responsabilidades de Bienes y se realizan los ajustes pertinentes.

Los ajustes están debidamente soportados a través de Formato de Sostenibilidad contable debidamente firmadas y sus correspondientes soportes.

8. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO:

No existe una herramienta adecuada para el manejo de los Inventarios y el cálculo de las depreciaciones de los bienes de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo de Parques Nacionales Naturales de Colombia y Fonam, lo que dificulta el control eficiente de cada uno de los Bienes. Actualmente se utiliza como herramienta el programa Excel, susceptible de errores y pérdida de información.

9. PROCESO DE AGREGACIÓN O CONSOLIDACION:

Se asigna a Nivel Central la administración y control de los recursos de Parques Nacionales Naturales de Colombia por lo que corresponde a esta Central Contable la consolidación de los Estados Financieros de las Direcciones Territoriales y sus correspondientes Áreas Protegidas. A partir de la vigencia 2011 se incorporan cada una de las Direcciones Territoriales a SIIF Nación basada en la reestructuración de Parques mediante Resolución No.160 de Septiembre 03 de 2010.

Cada asignación interna envía a Nivel Central los Balances generados junto con las Notas Explicativas. Esta información es recibida vía correo Orfeo y medio físico la cual es revisada y analizada por los contadores de Sede Central, quienes realizan las observaciones y aclaraciones pertinentes. Los Estados Financieros generados son firmados y certificados por el Contador y Director de cada Dirección Territorial.

El proceso de consolidación en SIIF II se genera automáticamente. Nivel Central, revisa y analiza los movimientos y saldos de su propia asignación interna y las cifras consolidadas de Parques Nacionales Naturales de Colombia, formulando cuando es pertinente, las observaciones y aclaraciones respectivas. La elaboración y validación de los formatos CGN001- Catálogo de cuentas y CGN002 - Operaciones Recíprocas, está en cabeza de Sede Central, estos reportes son enviados directamente a la Contaduría General de la Nación.

El Fondo Nacional Ambiental Fonam, por ser una Unidad agregadora de la información en el sistema CHIP de la Contaduría General de la Nación reporta la información consolidada con el código 829300000 al Fondo Nacional Ambiental - Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, quien es el encargado del reporte de la información según lo establecido Título III, Capítulo III, numeral 1 al 8 del Régimen de contabilidad Pública – Manual de Procedimientos y quien publica en su página de Internet, finanzas y presupuesto, documentos financieros en forma trimestral los Estados Financieros Consolidados.

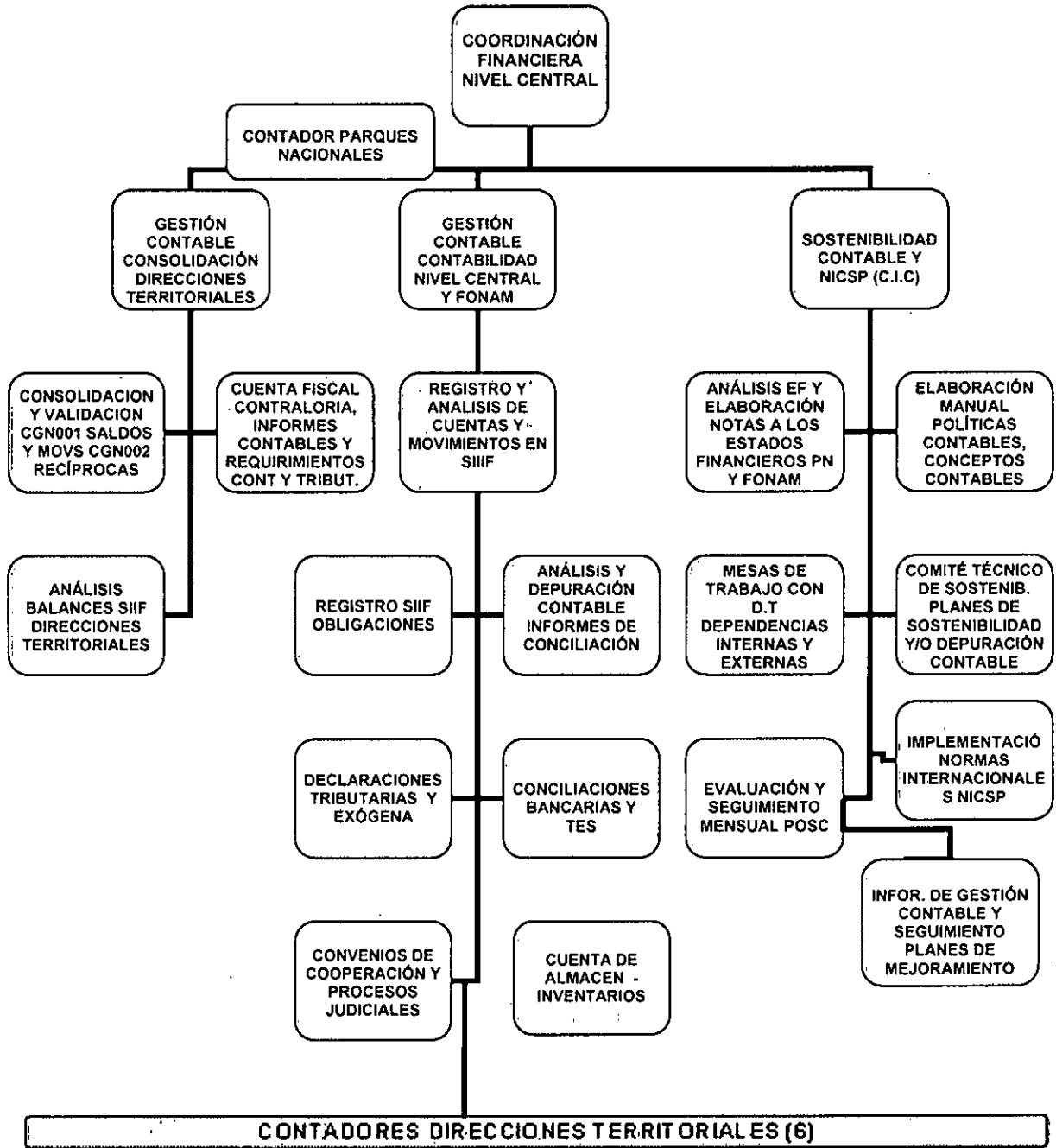
10. RECURSOS TECNOLÓGICOS CENTRAL CONTABLE:

- 6 computadores, 6 usuarios con perfil contable para SIIF II Nación.
- Una Impresora láser (compartida con la demás dependencias)
- Correo electrónico Institucional para cada usuario.
- Línea telefónica local con 2 extensiones.
- Acceso a Drive de servidor para almacenamiento de información y Backup de la misma.

11. RELACIÓN DE PERSONAL GGF-CONTABLE:

PERSONAL GGF-CONTABLE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA			
COORDINADORA FINANCIERA: LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUAVITA			
NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	PROFESIÓN	EXPERIENCIA PROFESIONAL
NIVEL CENTRAL – PROCESO CONTABLE			
ARLEY GONZÁLEZ	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	CONTADOR PÚBLICO - PN	23 Años
LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ	CONTRATISTA PROFESIONAL	CONTADOR PÚBLICO	2 Años
MARCELA GORDILLO	CONTRATISTA PROFESIONAL	CONTADOR PÚBLICO	9 Meses
EDGAR ANTONIO ROJAS	CONTRATISTA TÉCNICO CONTABLE	TÉCNICO CONTABLE	18 Años
NIVEL CENTRAL – SOSTENIBILIDAD CONTABLE Y NICSP			
HERLY GARCÍA DUARTE	CONTRATISTA PROFESIONAL ESPECIALIZADO	CONTADOR PÚBLICO	13 Años
ANDREA BECERRA CASTIBLANCO	CONTRATISTA PROFESIONAL NICSP	CONTADOR PÚBLICO	3 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL NORORIENTAL			
MARTHA JANETH RODRÍGUEZ OTERO	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	15 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL NOROCCIDENTAL			
JORGE EDUARDO PÉREZ RESTREPO	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	16 Años
ROMÁN ALONSO GÓMEZ MURIEL	CONTRATISTA	ANALISTA CONTABLE	3 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL PACÍFICO			
MÉLIDA ORTIZ CASTRO	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	20 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL CARIBE			
NELYS RINCÓN JIMÉNEZ	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	11 Años
CARLOS JOSE DE LA ROSA SERRANO	CONTRATISTA	ANALISTA CONTABLE	8 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL AMAZONÍA			
CESAR AUGUSTO HERRERA	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	11 Años
DIRECCIÓN TERRITORIAL ORINOQUÍA			
SANDRA MILENA GALINDO	CONTADOR DT	CONTADOR PÚBLICO	11 Años

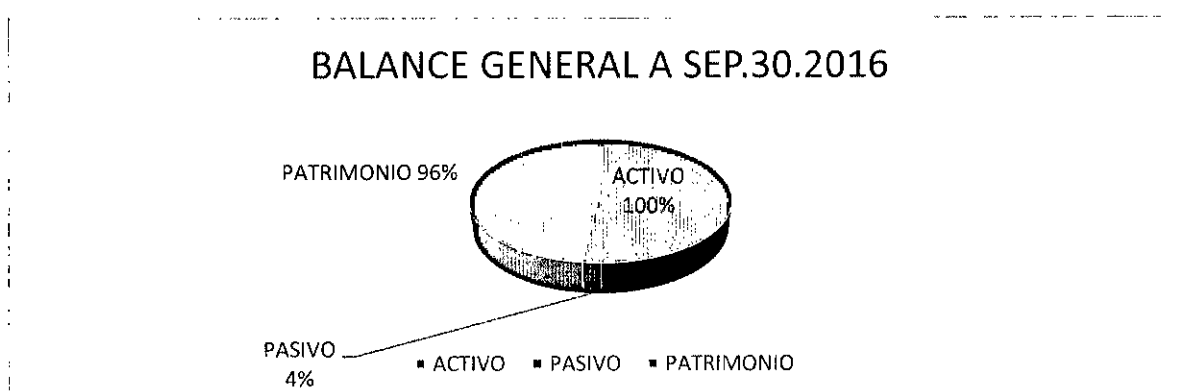
12. ORGANIGRAMA CENTRAL CONTABLE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA:



1. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO **CONSOLIDADO PARQUES NACIONALES NATURALES**

La composición del Balance General a Septiembre 30 de 2016, de Parques Nacionales Naturales es la siguiente:

CLASE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
ACTIVO	59.945.832.282,86	100%
PASIVO	2.193.866.047,44	4%
PATRIMONIO	57.751.966.235,42	96%

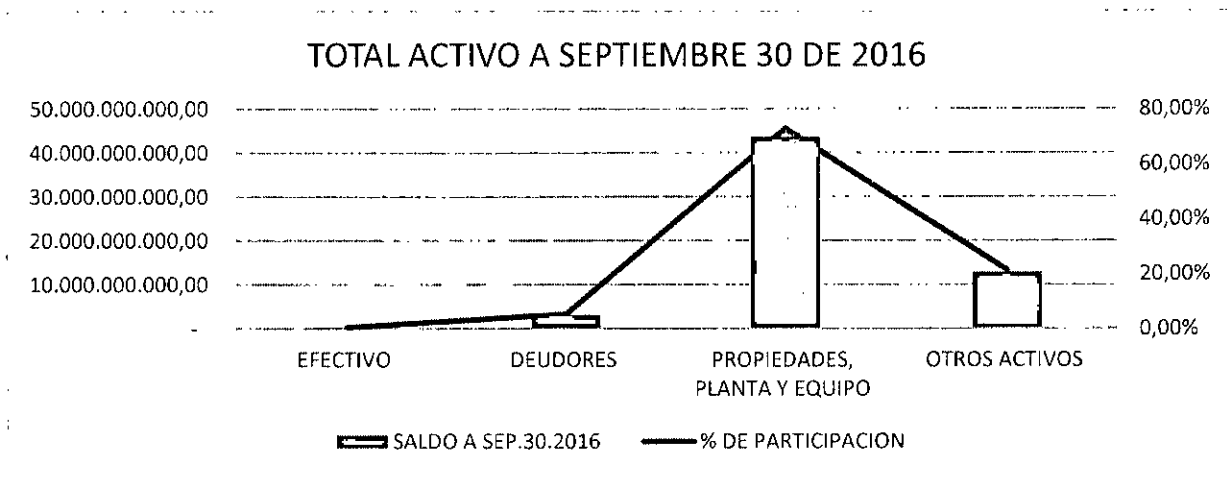


CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO A SEP.30.2016
1.1	EFFECTIVO	270.751.491,55
1.4	DEUDORES	3.193.160.833,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.663.132.461,80
1.9	OTROS ACTIVOS	12.818.787.496,51
2.4	CUENTAS POR PAGAR	616.033.163,06
2.9	OTROS PASIVOS	1.557.534.487,27
3.1	HACIENDA PUBLICA	20.298.397,11
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	49.851.730.412,11
4.8	OTROS INGRESOS	57.887.536.089,83
5.1	DE ADMINISTRACION	40.322.819,00
5.2	DE OPERACIÓN	23.873.355.580,26
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	23.245.372.287,42
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3.376.406.774,25
5.8	OTROS GASTOS	22.989.899,33
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	- 490.501.455,74
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.491.218.518,45
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	39.860.625.073,18
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	- 41.351.843.591,63
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	339.887.865,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.839.610.243,04

COMPOSICIÓN DEL ACTIVO

El Activo de Parques Nacionales Naturales de Colombia a nivel consolidado asciende a **\$57.653.251.204,73**, este grupo posee la siguiente composición:

GRUPO	NOMBRE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
11	EFFECTIVO	270.751.491,55	0,45%
14	DEUDORES	3.193.160.833,00	5,33%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.663.132.461,80	72,84%
19	OTROS ACTIVOS	12.818.787.496,51	21,38%
TOTAL ACTIVO		\$59.945.832.282,86	100,00%



***Ver Anexo Consolidado de Estados Financieros Gobierno** (Detalla el valor registrado por cada Dirección Territorial y Nivel Central en cada una de las cuentas y subcuentas contables).

GRUPO 11 EFECTIVO

El saldo consolidado a Septiembre 30 de 2016 de este grupo es de **\$270.751.491,55** representando el 0,45% del valor del Activo. Este grupo se encuentra discriminado en los siguientes conceptos:

- **CUENTA 1105 CAJA MENOR:**

Esta cuenta representa el valor de los fondos en dinero y equivalentes a dinero a asimilables, de disponibilidad inmediata por valor de **\$2.130.987,00** así:

NIVEL CENTRAL / DTS	SALDO CAJA MENOR 30.09.2016
NIVEL CENTRAL	\$ 921.820,00
D.T NORORIENTAL	\$ 1.080.000
D.T CARIBE	\$ 129.167,00

Para la constitución, reembolsos y cancelación de las Cajas Menores la Entidad se basa en lo dispuesto en el Decreto 2768 de 2015, "Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores", donde se establece el procedimiento de constitución, cuantías, registro de creación en SIIF, legalizaciones, reembolsos y cancelación. Los valores corresponden a gastos de notariado, gastos de transporte.

• **CUENTA 1110 CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS:**

Esta cuenta corresponde a todos los movimientos y saldos de las cuentas corrientes bancarias donde se manejan los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional.

Los saldos en las cuentas de inversión corresponden a fondos para pago de impuestos y los saldos en las cuentas de servicios personales refleja recursos para pago de seguridad social, embargos judiciales. La Dirección Territorial Andes Occidentales registra en la cuenta de Inversión lo correspondiente al valor de embargos pendientes de pago debido a que la plataforma del Juzgado no permitió el desembolso del mismo.

Los saldos del Libro de Tesorería corresponden a los saldos de los Extractos Bancarios y se realizan conciliaciones mensuales.

Desde la vigencia 2015, se realizó una revisión de las conciliaciones Bancarias en Sede Central de vigencias anteriores, con el fin de determinar partidas susceptibles de análisis, verificación y/o saneamiento contable, lo que originó ajustes en la vigencia 2015 y se establecieron partidas pendientes por depurar en la vigencia 2016. A la fecha se ha venido desarrollando la depuración y/o ajustes correspondientes.

Su saldo consolidado al cierre 30 de Septiembre 30 de 2016 es de **\$268.620.504,55**, discriminado así:

NIVEL CENTRAL/D.T	TIPO DE CUENTA	CLASE DE CUENTA	SALDO CUENTA 1110 CTAS CTES
SEDE CENTRAL	CTE.	INVERSIÓN	\$151.322.671,23
		SERVICIOS PERSONALES	\$42.041.562,32
		TOTAL	\$193.364.665,55
D.T PACÍFICO	CTE.	INVERSIÓN	\$7.264.904,00
		SERVICIOS PERSONALES	\$8.071.933,00
		TOTAL	\$15.336.837,00
D.T ANDES NORORIENTALES	CTE.	INVERSIÓN	\$59.829.002,00
		TOTAL	\$59.829.002,00
D.T CARIBE	CTE.	INVERSIÓN	\$90.000,00
		TOTAL	\$90.000,00
TOTAL			\$268.620.504,55

GRUPO 14 DEUDORES

Este Grupo representa el 5,33% de total de Activo. Su saldo al finalizar el periodo es de **\$3.193.160.833,00**

A Septiembre 30 de 2016, se encuentra discriminado de la siguiente manera:

• **CUENTA 1420 AVANCES Y ANTICIPOS:**

El saldo a 30 de Septiembre por concepto de avances y anticipos entregados, es de **\$656.191.380,00**.

Nivel Central: Registra a Septiembre 30 de 2016, un valor de \$600.000.000,00 por concepto de anticipo para adquisición de bienes y servicios.

D.T Andes Occidentales: Registra a Septiembre 30 de 2016, anticipos por concepto de avances para viáticos y gastos de viaje pendientes de legalizar por valor de \$3.251.159,00.

D.T Caribe: Por concepto de anticipo para adquisición de bienes y servicios registra un valor de \$33.429.157,00 y anticipos para proyectos de inversión un valor de \$51.588.126,00.

D.T Amazonía: Registra un valor de \$55.000,00 por concepto de avances para viáticos y gastos de viaje pendientes de legalizar.

***Ver Anexo 2 - Informe Legalización de Viáticos y Gastos de Viaje DTS.**

• **CUENTA 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN:**

A 30 de Septiembre de 2016, esta cuenta refleja un saldo de **\$2.355.726.884,00**, el cual corresponde al valor de los recursos entregados por Parques Nacionales Naturales de Colombia para administración de terceros, pendientes de legalizar en la vigencia 2016, así:

NIVEL CENTRAL/ D.T	142402 EN ADMINISTRACIÓN
NIVEL CENTRAL	\$1.589.290.920,00
D.T NORORIENTAL	\$1.541.467,00
D-T OCCIDENTAL	\$57.000.000,00
D.T PACÍFICO	\$88.900.000,00
D.T CARIBE	\$470.294.497,00
D.T ORINOQUÍA	\$148.700.000,00
TOTAL	\$2.355.726.884,00

Nivel Central: El valor registrado de \$1.589.290.920,00 al cierre de Septiembre, corresponde a las obligaciones de registros presupuestales realizadas en el mes de Septiembre de 2016. ***Ver Anexo 2 – Informe de Convenios PGN – Nivel Central,** el cual detalla cada uno de los tipos de convenio, aportes, fecha de suscripción, aportes y el saldo pendiente por legalizar.

D.T Andes Nororientales: Registra un valor de \$1.541.467,00 y corresponde al saldo del Convenio 009 del 2015, suscrito con el IGAC – Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

D.T Pacífico: Registra un valor de \$88.900.000,00 correspondiente al saldo de Convenio suscrito con la Fundación Social Humanismo en Acción.

D.T Caribe: Registra un valor de \$470.294.497,00, correspondiente a la celebración de convenios con las siguientes entidades: Corporación Autónoma Regional del Atlántico C.R.A, Universidad del Magdalena, Resguardo Kogui, Malayo Arhuaco, Organización Wiwa, Resguardo Indígena Arhuaco, Consejo Comunitario de Comunidades Negras, Cabildo Mayor Indígena, Asociación de pescadores artesanales, Asociación de operadores turísticos, Junta de Defensa Civil No.3.

D.T Orinoquía: En el mes de Abril se hizo un desembolso por valor de \$148.700.000,00 a la empresa Orinoquía biodiversa, comprobante contable 16691.

***Ver Anexo 3 – Informe de Convenios PGN – DTS,** el cual detalla cada uno de los tipos de convenio, aportes, fecha de suscripción, aportes y el saldo pendiente por legalizar.

• **CUENTA 1470 OTROS DEUDORES:**

Esta cuenta presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de **\$181.242.569,00**, correspondiente a reajuste por incapacidades médicas pagadas a los funcionarios, pendientes de reintegro por parte de las EPS registrado en la subcuenta 147064 - Pago por cuenta de terceros, y otros Deudores registrado en la subcuenta 147090, las cuales están registrados así:

NIVEL CENTRAL/ D.T	147064 PAGO POR CTA A TERCEROS	147090 OTROS DEUDORES
NIVEL CENTRAL	\$ 42.804.845,00	
D.T NORORIENTE	\$ 12.479.482,00	591.287,00
D.T NOROCCIDENTE	\$ 62.262.703,00	\$ 49.600,00
D.T PACÍFICO	\$ 5.325.526,00	
D.T CARIBE	\$ 21.565.071,00	
D.T AMAZONÍA	\$ 30.689.921,00	
D.T ORINOQUÍA	\$ 5.473.958,00	
TOTAL	\$ 180.601.682,00	\$ 640.887,00

*Ver Anexo 3 – Informe de Incapacidades de Nivel Central, en el cual se detalla la información a nivel tercero y por mes.

*Ver Anexo 4 – Informe de Incapacidades DTS, en el cual se detalla la información a nivel tercero y por mes.

GRUPO 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Este valor corresponde a los Bienes tangibles de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia, los cuales tienen como origen los siguientes conceptos:

- Bienes adquiridos por Nivel Central y Direcciones Territoriales de Parques Nacionales Naturales de Colombia.
- Bienes donados por entes externos.

Este grupo representa el 72,84% del total de los Activos; su saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$43.663.132.461,80**. Este saldo se encuentra discriminado de la siguiente manera:

CÓD.	DESCRIPCIÓN	CONSOLIDADO	% PART.
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43.663.132.461,80	100%
1.6.40	EDIFICACIONES	19.864.147.511,02	45,49%
1.6.05	TERRENOS	15.430.010.856,45	35,34%
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10.405.490.195,04	23,83%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.491.347.045,33	17,16%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.482.766.653,79	7,98%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.480.260.434,12	7,97%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	1.135.142.549,43	2,60%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	465.067.380,64	1,07%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	402.792.187,00	0,92%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	306.656.540,82	0,70%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	301.342.302,17	0,69%
1.6.10	SEMOVIENTES	123.158.203,63	0,28%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	62.804.335,00	0,14%
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	3.480.000,00	0,01%
1.6.86	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	- 115.505.576,63	-0,26%
1.6.95	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 117.780.604,64	-0,27%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 19.058.047.551,37	-43,65%

Nivel Central: Registra un saldo total en Propiedad, Planta y Equipo de \$1.928.636.588,79. Se realiza la conciliación de saldos contables según información de Boletines de Almacén suministrados por el Grupo de Procesos Corporativos. ***Ver Anexo 4 – Informe de Propiedad, Planta y Equipo Nivel Central.**

Direcciones Territoriales PN: Registran un saldo total en Propiedad, Planta y Equipo por valor de \$41.734.495.873.01. Los valores son conciliados con los respectivos Boletines de Almacén. ***Ver Anexo 1– Informe de Propiedad, Planta y Equipo DTS.**

• **CUENTA 1605 TERRENOS:**

El valor de **\$15.430.010.856,45** representa el valor de los predios de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia, con corte a Septiembre 30 de 2016, así:

CÓDIGO	CONCEPTO	VALOR
1.6.05.01	Urbanos	30.000.400,00
1.6.05.02	Rurales	15.343.107.356,45
1.6.05.04	Terrenos pendientes de legalizar	2.489.100,00
1.6.05.05	Terrenos de uso permanente sin contraprestación	54.414.000,00

DT. Nororiental: Registra un saldo a Septiembre 30 de 2016 por valor de \$8.070.486.283,22 representados en Terrenos urbanos por valor de \$25.000.000, Terrenos Rurales por valor de \$8.044.486.283,22 y Terrenos pendientes por legalizar por un valor de \$1.000.000,00. Este último corresponde al Predio La Banadera ubicado en el Municipio de Sacama, Casanare. Escritura No.46 Resolución 1848 de Abril de 1995.

DT. Noroccidente: Registra un saldo a Septiembre 30 de 2016 por valor de \$1.802.620.837,00, correspondiente a: Rurales por valor de \$1.801.131.737,00 la cual presenta variación de \$754.848.932,00 por la donación de predios para el PNN Selva de Florencia y del SFF Galeras; y Terrenos pendientes de legalizar por valor de \$1.489.100,00 corresponde al terreno ubicado en el PNN Puracé denominado predio el Guayabo, el cual según escritura pública está a nombre de la Sociedad Colombiana para la Conservación.

Para la legalización del predio el guayabo, se radicó a través de la Oficina Jurídica de Nivel Central el 19 de octubre de 2012 el requerimiento N° 46787 en la Gobernación del Valle, solicitando entrevista con el representante legal de la asociación "Asociación colombiana para la conservación de la naturaleza", cuya personería jurídica se identifica con el N° 2360 de junio 9 de 1965 de la gobernación del Valle, con el fin de proceder con la devolución del predio.

DT. Pacífico: Registra un saldo al cierre de la vigencia por valor de \$64.045.597,00 así: En la subcuenta de terrenos rurales un valor de \$11.245.597,00 correspondiente a 26 predios adscritos a la territorial Pacífico, de los cuales 25 corresponden al PNN Katios ubicados en Rio Sucio-Chocó y uno al PNN Munichique, ubicados en Tambo-Cauca. Así mismo registra un valor de \$52.800.000,00 en la subcuenta de Terrenos de uso permanente sin contraprestación, correspondiente a PNN Farallones, ubicado en Dagua-Valle.

DT. Caribe: Registra un valor de por concepto de terrenos rurales adscritos a la territorial Caribe por valor de \$ 1.990.652.445,00 por concepto de terrenos urbanos.

DT. Orinoquía: Al cierre de Septiembre de 2016 registra un valor de \$3.497.205.294,23 representados así: \$1.614.000,00 en la subcuenta terrenos de uso permanente sin contraprestación correspondiente a terreno con una construcción ubicada en la vereda el Vergel del municipio de Cubarral Meta suscrito con la Alcaldía Municipal de Cubarral. Comodato No.001 de Mayo 28 de 2009 en el PNN Sumapaz. E.A No. 014 de Diciembre 27 de 2010. A la fecha no se ha depreciado por estar bajo comodato. Y un valor de \$3.495.591.294,23 en la subcuenta terrenos Rurales correspondientes a Predio la Argentina, ubicado en Cundinamarca Escritura 3365/96, Predio la Esperanza Escritura Pública 2625/96, Predio Portal de Siecha Escritura Pública 1425/98, Lote Terreno San José Resolución 1915/95 y de valores representativos en esta cuenta el Predio denominado el Torzón, ubicado en el municipio de Guasca, Escritura Pública 1254 de

Agosto de 2013, Predio San Antonio, Escritura Pública 1253 de 2013, Predio la Fronterita Escritura Pública 1251 de 2013 y el Predio Barrederos, Escritura Pública 1252 de 2013, ubicados en el municipio de Guasca.

- **CUENTA 1610 SEMOVIENTES:**

Esta cuenta presenta un saldo de **\$123.158.203,63** la cual representa el valor de los animales de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia detallado por Dirección Territorial así:

1610 SEMOVIENTES	
D.T NORORIENTAL	\$ 27.862.989,18
D.T NOROCCIDENTE	\$ 37.185.771,00
D.T PACÍFICO	\$ 11.500.000,00
D.T CARIBE	\$ 42.158.152,11
D.T ORINOQUÍA	\$ 4.451.291,34
TOTAL	\$ 123.158.203,63

D.T Nororiental: Registra un valor de \$27.862.989,18 correspondiente a adquisición de Mulas, Caballos identificados según No. 7887/8832/8333/8334/27228/27425/27427/27369/27374/37375/37376/45605/5606/45607.

D.T Caribe: Registra un valor de \$42.158.152,11 por concepto de semovientes en propiedad de la Territorial en sus Áreas adscritas como el Parque Paramillo y Parque Sierra Nevada de Santa Marta.

DT. Orinoquía: A Septiembre 30 de 2016, registra un valor de \$4.451.291,34 que corresponde a cuatro semovientes de trabajo, 3 de ellos desde el 27 de Diciembre de 1995 y un semoviente desde el 23 de Agosto de 2002. Se solicitó la baja de estos semovientes teniendo en cuenta que ya no se encuentran en el Inventario del Parque. Solamente se cuenta con un documento que expidió el médico veterinario donde señala que las causas del deceso de los animales se debieron a causas naturales por edad.

- **CUENTA 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA:**

Esta cuenta presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 de **\$465.067.380,64**, discriminado de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
Equipos de transporte, tracción y elevación	271.065.600,00
Maquinaria y equipo	1.723.640,60
Equipos de comunicación y computación	34.218.611,02
Otros bienes muebles en bodega	134.770.514,62
Muebles, enseres y equipo de oficina	14.918.031,00
Equipo médico y científico	2.897.583,40
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	5.473.400,00

D.T Andes Occidentales: Se adquirió dos equipos para incendios par los PN Adscritos a la DTAO los cuales ya se entregaron a las áreas protegidas que les correspondían éstos bienes para su uso. Equipo médico y científico por valor de \$682.080,00, muebles, enseres y equipo de oficina por valor de \$1.588.664,00 y equipos de comunicación y computación por valor de \$1.058.999,00.

- **CUENTA 1636 MANTENIMIENTO:**

Esta cuenta Registra un saldo de **\$62.804.335,00** al cierre del primer semestre del año 2016, correspondiente a la **Dirección Territorial Andes Nororientales** por concepto de Motocicleta Yamaha XTZ125, color blanco, Modelo 2013, Motor E3B4E010119, Placa AJI 15C por valor de \$7.609.600 y

- **CUENTA 1637 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS:**

Esta cuenta corresponde a los bienes reintegrados al almacén que se encuentra en condiciones aptas de funcionamiento, pero inactivos temporalmente. Con corte a 30 de Septiembre de 2016, presenta un saldo de **\$306.656.540,82**, correspondiente a la **Dirección Territorial Caribe** por concepto de terrenos no explotados ubicados en el PNN Ciénaga Grande de Santa Marta invadida por Grupos al margen de la Ley por valor de \$286.409.569,72 y bienes en buen estado reintegrados al almacén. Dirección Territorial Pacífico registra un valor de \$9.078.418,30

y un valor registrado en Nivel Central de \$600.000,72 susceptible de ajuste en el mes de Julio a la cuenta 1636.

- **CUENTA 1640 EDIFICACIONES:**

Esta cuenta representa el valor de las edificaciones adquiridas por Parques Nacionales Naturales de Colombia cuyo soporte lo constituyen las actas finales de entrega de obra. El saldo de esta cuenta a 30 de Septiembre de es de **\$19.864.147.511,02** detallado así:

CONCEPTO	VALOR
Edificios y casas	\$ 14.187.092.317,72
Otras edificaciones	\$ 3.161.796.074,50
Casetas y campamentos	\$ 1.174.930.336,77
Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	\$ 1.330.127.587,00
Edificaciones pendientes de legalizar	\$ 10.201.195,03

D.T Orinoquía: en el mes de Mayo de la vigencia 2016, hubo un siniestro por una tormenta eléctrica la cual afecto una cabaña del PNN el Tuparro, según salida de almacén N. 090, por valor de \$60.000.000,00 placa 475469

- **CUENTA 1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES:**

Esta cuenta incluye plantas, ductos y túneles para el uso permanente recibidos sin contraprestación de otras entidades del gobierno, (Acueducto y canalización que poseen las Áreas Protegidas) por valor a 30 de Septiembre de 2016 de **\$402.792.187,00**.

- **CUENTA 1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES:**

El saldo a Septiembre 30 de 2016 de esta cuenta está por un valor de **\$3.480.000,00**, la cual representa las redes, líneas y cables adquiridos por la entidad para el uso permanente recibidos sin contraprestaciones registradas en la **D.T Noroccidente**.

- **CUENTA 1655 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES:**

Esta cuenta incluye plantas, ductos y túneles para el uso permanente recibidos sin contraprestación de otras entidades del gobierno por valor a 30 de Septiembre de 2016 de **\$3.480.260.434,12**.

D.T Noroccidente: El saldo a Septiembre de 2016 es de \$440.260.335,23. Presenta variación en el último trimestre por la reclasificación de elementos de servicio a consumo según acta No. 015 del 5 de noviembre de 2015; y en Herramientas y accesorios la cuenta presenta variación durante el trimestre por la adquisición de elementos para la DTAO.

D.T Orinoquía: Hubo un traslado de central al PNN CHINGAZA, por valor de \$1.805.656 según entrada de almacén No. 031., reflejando la cuenta un saldo de \$26.564.439,61. Su saldo a Septiembre de 2016 es de \$174.169.056,7. En el mes de Mayo de 2016, hubo un siniestro por una tormenta eléctrica la cual afecto una planta eléctrica del PPN Tuparro según salida de almacén N. 090 por valor de \$5.340.000,00. Adicionalmente otra planta eléctrica según salida de almacén No. 089 y una guadaña por valor de \$3.999.500,00.

Nivel Central presenta un saldo de \$40.472.260,75, DT Andes Nororiental \$145.560.904,22, D.T Pacífico un saldo de \$541.045.906,13, DT Caribe un saldo de \$1.774.965.313,66 y D.T Amazonía \$368.077.215,54.

• **CUENTA 1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO:**

El saldo a Septiembre 30 de 2016 de esta cuenta se encuentra por un valor de **\$1.135.142.549,43**, la cual representa el equipo médico y científico adquirido por la entidad.

D.T Noroccidente: En el segundo semestre de la vigencia 2016, presenta una variación de un incremento de \$4.896.107,00 respecto a transferencia del Nivel Central de Equipos de tensiómetro digital a las áreas protegidas de la D.T según Oficio No. 20164400008781 de 2016 y un valor de \$1.974.357,00 reclasificado de la cuenta de equipo de laboratorio, en razón a saneamiento contable.

• **CUENTA 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA:**

El valor de **\$3.482.766.653,79** representa el valor de los muebles, enseres y equipo de Oficina, para el desarrollo de las funciones de Parques Nacionales Naturales de Colombia, con corte a Septiembre 30 de 2016.

D.T Orinoquía: En el mes de Abril de 2016 se realiza transferencia desde Nivel Central al PNN los Picachos, por valor de \$3.969.828,69 que corresponde a la entrada de almacén No. 017. En el Mes de Mayo de 2016 se realiza una transferencia de Nivel Central al PNN Chingaza, por valor de \$9.505.736,19 que corresponde a la entrada de almacén No. 022.

• **CUENTA 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN:**

Esta cuenta representa los equipos de cómputo y comunicación de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia por valor a 30 de Septiembre de 2016 de **\$7.491.347.045,33**. Detallado así:

CONCEPTO	VALOR
Equipo de comunicación	\$ 3.987.386.684,55
Equipo de computación	\$ 3.476.328.699,78
Equipos de comunicación y computación de uso permanente sin contraprestación	\$ 27.631.661,00

D.T Orinoquía: En Mayo de 2016, Se realizó una entrada al almacén No. 022 por un valor total de \$ 3.861.640,03 transferencia de Central al PNN CHINGAZA. En el mismo mes de Mayo, se efectuó una salida de almacén No. 091 en el cual paso de siniestro a cuenta de responsabilidades un aire acondicionado de la DTOR por valor de \$1.798.000,00.

• **CUENTA 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN:**

Esta cuenta representa los equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia por valor a 30 de Septiembre de 2016 de **\$10.405.490.195,04**.

D.T Andes Occidentales: presenta variación correspondiente a incorporación del inventario de la camioneta del PNN Orquídeas que se encontraba en la cuenta de responsabilidades y la adquisición de una camioneta marca Chevrolet modelo DMAX doble cabina de placa No. 49811 para el PNN Purace.

D.T Orinoquía: En Abril de 2016 mediante salida de almacén No. 057 se hizo un traslado del PNN SUMAPAZ al PNN Las Hermosas, de una motocicleta placa 39853. El 30 de Septiembre de 2015, con la entrada de almacén No. 104 se adquirieron dos camionetas para la D.T cada una por un valor de \$122.686.928,00, placas No. 51252/51253.

- **CUENTA 1680 HOTELERÍA:**

El valor de **\$301.342.302,17** representa el valor del equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia, con corte a Septiembre 30 de 2016.

- **CUENTA 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN (CR):**

El valor de **\$19.058.047.551,37** crédito, representa el valor de la depreciación de los equipos de transporte, tracción y elevación, con corte a Septiembre 30 de 2016.

- **CUENTA 1686 AMORTIZACIÓN ACUMULADA (CR):**

Esta cuenta representa la amortización acumulada de los equipos de cómputo y comunicación de propiedad de Parques Nacionales Naturales de Colombia por valor a 30 de Septiembre de 2016 de **\$115.505.576,33** crédito.

GRUPO 19 OTROS ACTIVOS

Este Grupo representa el 21,38% del total del Activo, su saldo a 30 de Septiembre es de **\$12.818.787.496,51** Se encuentra discriminado de la siguiente manera:

- **CUENTA 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO:**

Esta cuenta presenta un valor consolidado de **\$747.418.365,90** detallado así:

CONCEPTO	VALOR
Seguros	\$ 606.661.868,00
Bienes y servicios	\$ 140.756.497,90

Nivel Central: Registra un saldo representativo a Septiembre 30 de 2016 correspondiente a Seguros de \$606.661.868,00 y un valor por concepto de Servicios Públicos pagados por anticipado de \$70.548.346,31. ***Ver Anexo 5 Informe de Amortización de Seguros Nivel Central,** en el cual se detalla las Aseguradoras, el valor y el tiempo y el valor amortizado.

***Ver Anexo 6 Informe de Servicios Públicos.**

DTS: Presentan un saldo de \$70.208.151,59 a Septiembre 30 de 2016, correspondiente a Bienes y servicios pagados por Anticipado. ***Ver Anexo 5 Informe de Amortización de Gastos Pagados x anticipado.**

- **CUENTA 1910 CARGOS DIFERIDOS:**

En esta cuenta se encuentran todos los bienes de consumo adquiridos tales como elementos de aseo y cafetería, dotación a trabajadores, combustibles y lubricantes herramientas y dotaciones, cuyo consumo va siendo registrado al gasto en la medida que se registra la salida de los almacenes. Su saldo a 30 de

Septiembre de 2016 es de **\$1.390.488.271,95**.

D.T Andes Occidental: Presentó una variación en el segundo trimestre de la vigencia 2016 de \$70.043.500,00 por la adquisición de elementos de aseo, lavandería por valor de \$49.004,00, combustibles y lubricantes por valor de \$70.512.798 según entradas de almacén No.24, 25 y 34 y salidas de almacén No.64,65,69,70,71,72 y 73.

- **CUENTA 1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS:**

A 30 de Septiembre de 2016, esta cuenta presenta un saldo de **\$2.198.937.792,22**, correspondiente a valor de bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad entregados a terceros mediante contrato, para su uso, administración o explotación así como los bienes entregados en comodato.

D.T Nororiental: Registra un valor de \$217.025.120,08 correspondiente a Bienes que se encuentran en comodato con CorpoBoyacá, Empresa Comunitaria Natural Iguaque y Asociación de Prestadores de Servicios Ecoturísticos de Guicán y el Cocuy.

D.T Noroccidente: Registra un valor de \$674.148.702,00 correspondiente a bienes entregados a terceros tanto muebles como inmuebles a la Asociación Comunitaria Yarumo Blanco del SSF Otún Qimbaya.

D.T Pacífico: Registra un valor de \$370.408.456,00 correspondiente a bienes muebles entregados a Mano Cambiada, Bienes Inmuebles a la Alcaldía de Turbo, Mano Cambiada e Ica Turbo.

D.T Caribe: Registra un valor por concepto de bienes entregados a terceros por valor de \$562.814.822,00.

D.T Orinoquía: Registra un valor por concepto de bienes entregados a terceros por valor de \$359.622.580,14. En Septiembre se entrega un tractor en comodato al municipio de la Macarena, según salida de almacén No. 254 por valor de \$84.015.986.

D.T Amazonas: Registra un valor en el tercer trimestre de la vigencia 2016, de \$359.622.580,14.

- **CUENTA 1925 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR):**

Esta cuenta representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre los bienes entregados a terceros, como consecuencia de la pérdida de capacidad operacional que se produce en la utilización de los bienes por parte de terceros por valor de **\$259.593.144,22** crédito.

- **CUENTA 1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA:**

En esta cuenta se registran. A 30 de Septiembre de 2016, esta cuenta presenta un saldo de **\$27.037.749,79** Por concepto de Libros y publicaciones de investigación y consulta, registrados en las Direcciones Territoriales Andes Nororientales, Andes Occidentales, Amazonía, Orinoquía y Nivel Central.

- **CUENTA 1970 INTANGIBLES:**

El saldo que presenta a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$585.974.045,27**. Por concepto de Licencias un valor de \$512.508.538,80 y por concepto de Software un valor de \$73.465.506,47

- **CUENTA 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR):**

Esta cuenta representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición o desarrollo de los intangibles y presenta un saldo a Septiembre 30 de 2016 por valor de **\$553.054.803,81** crédito.

• **CUENTA 1999 VALORIZACIONES:**

Esta cuenta presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 de **\$8.681.579.222,41**, correspondiente al aumento neto del valor en la comparación del valor en libros sobre su valor de realización o costo de reposición de los bienes de Edificaciones, Terrenos, Plantas, ductos y túneles y vehículos. Al cierre de vigencia 2015 se realizó un ajuste por concepto de valorizaciones realizadas en los años 2010 y 2011, basado en la verificación en Nivel Central – GGF, de actas de valorizaciones 2010 – 2011 e Inventario suministrado por el Grupo de Procesos Corporativos, confrontando con los saldos contables.

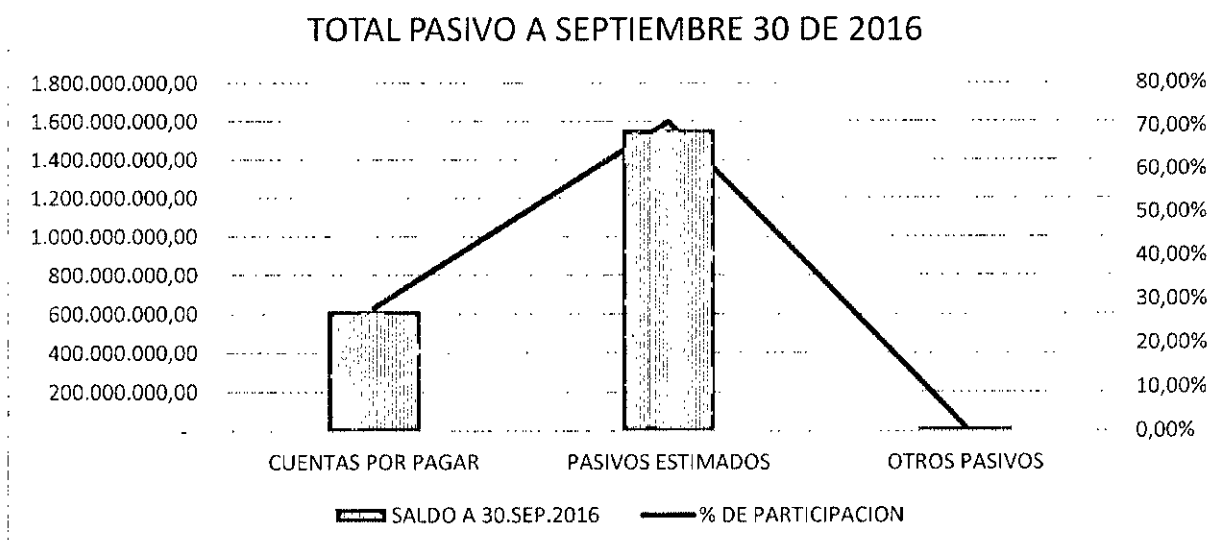
De igual forma se registraron nuevas valorizaciones de propiedad planta y equipo correspondientes a la vigencia 2015 de acuerdo a los memorandos suministrados por el Grupo de Procesos Corporativos. ***Ver anexo de la vigencia 2015 - Informe de Valorizaciones 2010-2011 y 2015.**

En Enero de 2016, la Dirección Territorial Amazonía realizó registro disminuyendo la cuenta de valorización de Terrenos por un valor de \$176.471.993,44, debido a un mayor valor registrado en las valorizaciones de la vigencia 2015.

COMPOSICIÓN DEL PASIVO

El Pasivo de Parques Nacionales Naturales de Colombia a nivel consolidado asciende a **\$2.193.866.047,44**. Este grupo posee la siguiente composición:

GRUPO	NOMBRE	SALDO A 30.SEP.2016	% DE PARTICIPACION
24	CUENTAS POR PAGAR	616.033.163,06	28,08%
27	PASIVOS ESTIMADOS	1.557.534.487,27	70,99%
29	OTROS PASIVOS	20.298.397,11	0,93%
TOTAL PASIVO		\$2.193.866.047,44	100,00%



GRUPO 24 CUENTAS POR PAGAR

Este Grupo representa el 28.08% del total del Pasivo, con saldo a 30 de Septiembre de 2016 de **\$2.193.866.047,44**. Este Grupo se encuentra discriminado de la siguiente manera:

- **CUENTA 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS:**

El saldo que presenta esta cuenta con corte a 30 de Septiembre de 2016, es de **\$34.072.584,00** representado en Proyectos de Inversión así:

D.T/NC	CUENTAS POR PAGAR
NIVEL CENTRAL	\$ 3.255.342,00
D.T NORORIENTAL	\$ 982.379,00
D.T PACIFICO	\$ 26.633.922,00
D.T CARIBE	\$ 1.166.915,00
D.T AMAZONÍA	\$ 1.953.367,00
D.T ORNOQUÍA	\$ 80.659,00
TOTAL	\$ 34.072.584,00

Nivel Central: Registra un valor de \$3.255.342,00 a Septiembre 30 de 2016. **Ver Anexo 7 - Informe de Cuentas por Pagar Nivel Central -2401*, en el cual se detalla cada una de las obligaciones, valor bruto, deducciones, valor neto, rubro presupuestal, razón social, NIT y la cuenta contable asociada.

DTS: Registran un valor de \$30.817.242,00 **Ver anexo 6 – Informe de Cuentas por Pagar DTS*

- **CUENTA 2425 ACREEDORES**

Parques Nacionales Naturales de Colombia presenta a 30 de Septiembre de 2016 un saldo por valor de **\$449.599.994,40**, por concepto de aportes a fondos de pensión, aportes a seguridad social en salud, sindicatos, cooperativas, fondos de empleados, embargos judiciales, libranzas, aportes ICBF y cajas de compensación.

Nivel Central: **Ver Anexo 7 - Informe de Cuentas por Pagar Nivel Central-2425*, en el cual se detalla cada una de las obligaciones, valor bruto, deducciones, valor neto, rubro presupuestal, razón social, NIT y la cuenta contable asociada.

**Ver Anexo 8 – Informe de Deducciones por pagar Nivel Central-2425*, en el cual se discrimina todas las Deducciones de Septiembre de 2016, las cuales serán canceladas en la vigencia 2016.

- **CUENTA 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE:**

Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo de **\$131.470.584,66** correspondiente a las cuentas por pagar por concepto de Impuestos de Renta e Impuesto de Industria y Comercio. Los valores registrados en las subcuentas de retenido, los cuales son valores retenidos y causados a proveedores y contratistas y los valores registrados en las subcuentas de pagado que corresponde a los valores efectivamente pagados a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá y Tesorerías Municipales.

Según el artículo 76 de la ley 633 del 2000, "Las entidades ejecutoras del presupuesto General de la Nación operarán bajo el sistema de caja para efectos del pago de las retenciones en la fuente de impuestos nacionales". Teniendo en cuenta que la Entidad ejecuta recursos del presupuesto general de la nación, para

efectos de la retención en la fuente, opera bajo el sistema de caja.

CONCEPTO	VALOR
Honorarios	\$ 395.856,00
Comisiones	\$ 88.442,00
Servicios	\$ 7.661.989,92
Arrendamientos	\$ 2.405.126,00
Compras	\$ 11.611.230,00
A empleados artículo 383 Et	\$ 46.266.199,00
A empleados artículo 384 Et	\$ 10.095.836,00
Impuesto a las ventas retenido	\$ 6.473.808,98
Contratos de obra	\$ 2.402.052,00
Retención de ICA	\$ 19.756.232,76
Otras retenciones	\$ 20.984.132,00

***Ver anexo 7 – Informe de Retenciones DTS.**

GRUPO 27 PASIVOS ESTIMADOS

- CUENTA 2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES:**

Esta cuenta refleja el valor estimado de las obligaciones de la entidad, por concepto de acreencias laborales por valor de **\$1.557.534.487,27**. Los valores registrados se realiza de acuerdo a Información suministrada por el Grupo de Gestión Humana.

GRUPO 29 OTROS PASIVOS

- CUENTA 2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS:**

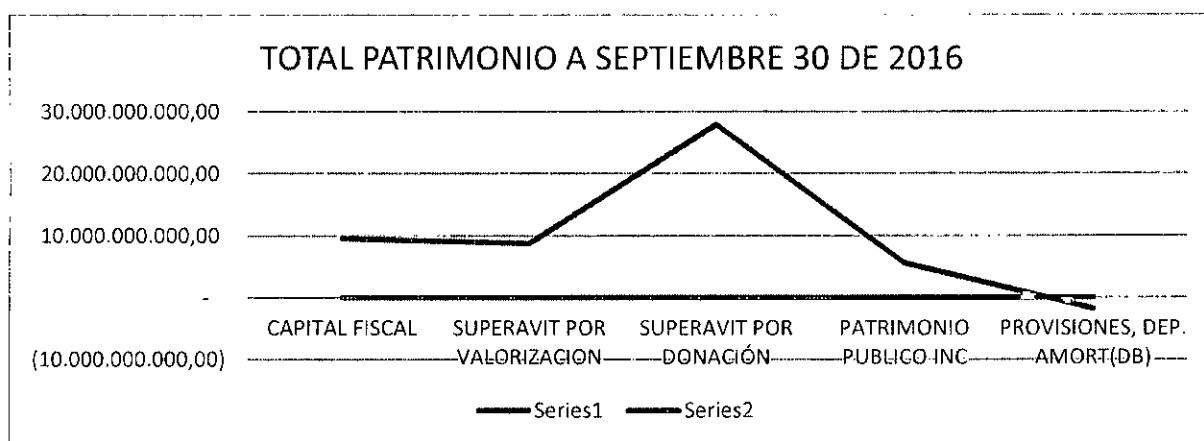
Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo de **\$20.298.397,11** correspondiente a las cuentas por pagar por concepto de Impuestos, cobro de cartera a terceros, recaudos por clasificar, contribución del 5% de obra, y las deducciones efectuadas por concepto de estampilla pro-universidad nacional y demás universidades estatales de Colombia.

CONCEPTO	VALOR
Impuestos	\$ 12.719.067,11
Cobro cartera de terceros	\$ 6.740.616,00
Recaudos por clasificar	\$ 168.646,00
Otros recaudos a favor de terceros	\$ 670.068,00

COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO

El Patrimonio de Parques Nacionales Naturales de Colombia a nivel consolidado asciende a **\$48.337.704.195,43**.

CLASE	NOMBRE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
3.1.05	CAPITAL FISCAL	9.534.739.055,94	19,13%
3.1.15	SUPERAVIT POR VALORIZACION	8.681.579.222,41	17,41%
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	27.923.128.935,30	56,01%
3.1.25	PATRIMONIO PUBLICO INC	5.557.226.073,66	11,15%
3.1.28	PROVISIONES, DEP. AMORT(DB)	- 1.844.942.875,20	-3,70%
TOTAL PATRIMONIO		\$49.851.730.412,11	100,00%



• **CUENTA 3105 CAPITAL FISCAL :**

Presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$9.534.739.055,94**, que corresponde al valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad contable pública, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, tales como el resultado del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

D.T Noroccidente: Se presentó una variación en el segundo trimestre de 2016 por valor de \$658.028.191,00 así; del lote de terreno denominado "El Bosque" por transferencia del nivel central según comprobante No.037 del 22 de Abril de 2016 por valor de \$643.819,200, por concepto de transferencia del Nivel Central de Equipos de Tensiómetro digital a las áreas protegidas de la DTAO según oficio No. 20164400008781 de 2016 y comprobante No.033 de 2016 por valor de \$3.677.641,00, así como el traslado del PNN Sumapaz las Hermosas de motocicleta de placa No. WEA 46, placa de Inventario No.39853, entrada de almacén No.022 de Septiembre de 2016 por valor de \$7.609.600,00.

D.T Caribe: Se realizó una transferencia en el mes de Junio de 2016 desde Nivel Central a la D.T mediante Comprobante de Egreso No.038 de valor \$6.443.336,00, Memorando No.20164600003393 con fecha Mayo 04 de 2016 Número de Placas No. 49616, 49008 y 47435.

- **CUENTA 3115 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN:**

Presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$8.681.579.222,41**, que corresponde al valor del aumento neto del valor en libros de los activos, determinado como resultado de la actualización, de conformidad con las normas técnicas de terrenos, edificaciones, plantas ductos túneles y equipo de transporte tracción y elevación.

- **CUENTA 3120 SUPERÁVIT POR DONACIÓN:**

Esta cuenta refleja el valor de los bienes y derechos recibidos de entidades privadas, sin contraprestación económica. Presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$27.923.128.935,30** representados así:

CONCEPTO	VALOR
En dinero	\$2.402.571,88
En especie	\$27.920.726.363,42

D.T Caribe: En el mes de Mayo de 2016, se realizó una entrada por donación de parte de la Fundación Corecol por un valor de \$ 1.998.000 a los grupos 2007 y 2018 en el informe de almacén del mes de mayo entrada No. 067, Acta No. 001 del 20 de mayo del 2016. En el mes de Septiembre de 2016, la concesión Tayrona realizo una donación a Parques Nacionales Dirección Territorial Caribe por valor de \$ 87.404.998 mediante Entrada No. 049 del informe de inventario.

- **CUENTA 3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO:**

Presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$5.557.226.073,66**, que corresponde a bienes y derechos recibidos de otras entidades.

D.T Caribe: Registra un valor de \$433.625.893,00 correspondiente a todos los bienes incorporados como de uso permanente sin contraprestación adscrita a la Territorial Caribe, así como los bienes que no se habían incorporado en el Parque VIPIS SALAMANCA.

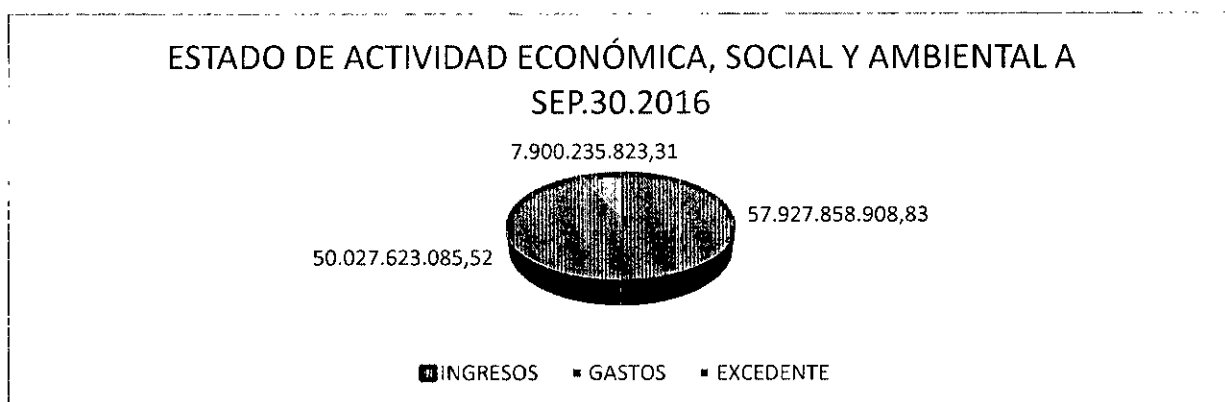
- **CUENTA 3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES (CR):**

Esta cuenta refleja el valor de las estimaciones de carácter económico, en las cuales incurrió la entidad, derivados de contingencias de pérdida o provisiones, por eventos que afecten el patrimonio, así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo o extinción por valor de **\$1.844.942.875,20** crédito, a Septiembre 30 de 2016.

CUENTAS DE RESULTADO

La composición del Estado de Resultados de la Parques Nacionales Naturales de Colombia es la siguiente:

CLASE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
INGRESOS	57.927.858.908,83	100%
GASTOS	50.027.623.085,52	86%
EXCEDENTE	7.900.235.823,31	14%



INGRESOS

Con corte a 30 de Septiembre de 2016, Parques Nacionales Naturales de Colombia, presenta un saldo consolidado de Ingresos de **\$57.927.858.908,83**, el cual contiene los siguientes conceptos:

- **CUENTA 4705 OPERACIONES INSTITUCIONALES – FONDOS RECIBIDOS DE LA DTN**

Esta cuenta posee un saldo consolidado de **\$57.785.365.733,83**. Bajo este concepto se registran los aportes recibidos de la DTN tanto para funcionamiento de \$28.122.712.513,74, como para Inversión de \$29.662.653.220,09 y los correspondientes Reintegros presupuestales de Gasto.

NIVEL CENTRAL/ D.T	470508 Funcionamiento	470510 Inversión
NIVEL CENTRAL	\$11.877.313.562,95	\$9.132.804.913,17
D.T NORORIENTAL	\$2.397.302.117,36	\$4.820.935.422,82
D.T NOROCCIDENTE	\$3.325.393.947,67	\$2.101.713.844,11
D.T PACÍFICO	\$2.358.761.297,00	\$2.383.140.567,00
D.T CARIBE	\$3.397.077.039,02	\$5.732.888.684,90
D.T AMAZONÍA	\$2.892.777.299,00	\$2.953.504.813,50
D.T ORINOQUÍA	\$1.874.087.250,74	\$2.537.664.974,59
TOTAL	\$28.122.712.513,74	\$29.662.653.220,09

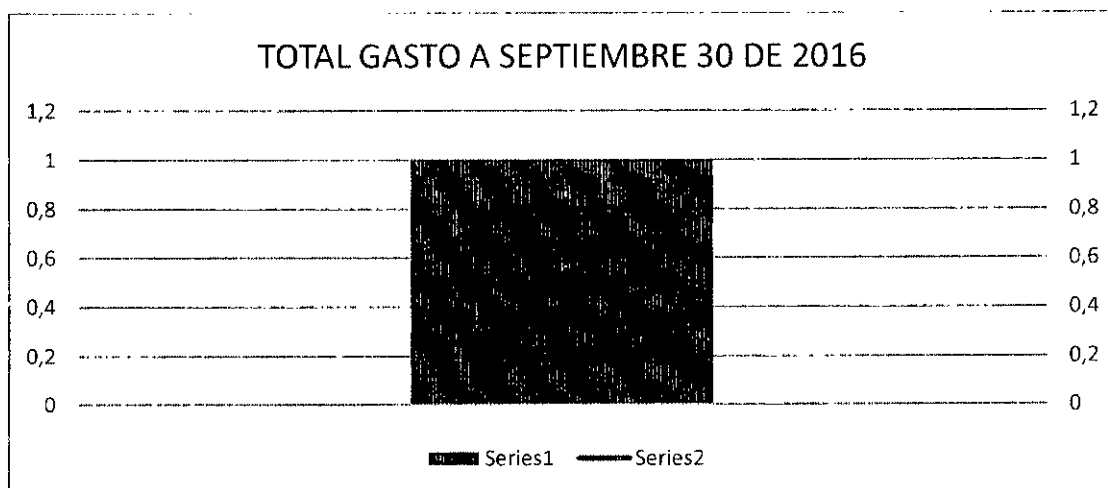
• **CUENTA 4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO:**

Esta cuenta posee un saldo consolidado de **\$102.170.356,00**, correspondiente a compensación de deducciones recurso 10, de la estampilla pro-universidad nacional y demás universidades estatales de Colombia con el Ministerio de Educación Nacional.

GASTOS

Con corte a 30 de Septiembre de 2016, Parques Nacionales Naturales de Colombia presenta por concepto de Gastos un valor de **\$50.027.623.085,52**, los cuales contienen los siguientes conceptos:

GRUPO	NOMBRE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
5.1	DE ADMINISTRACION	23.873.355.580,26	47,72%
5.2	DE OPERACIÓN	23.245.372.287,42	46,47%
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	3.376.406.774,25	6,75%
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUC	22.989.899,33	0,05%
5.8	OTROS GASTOS	- 490.501.455,74	-0,98%
TOTAL GASTOS		50.027.623.085,52	100%



GRUPO 51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Esta cuenta constituye el 47.72% de los Gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la entidad, con un saldo a 30 de Septiembre de **\$23.873.355.580,26** así:

Se registra en esta cuenta los gastos administrativos causados en Nivel Central y Direcciones Territoriales así:

SUBCUENTA	CONCEPTO GASTO	GTOS ADTIVOS	% DE PART.
5.1.01.01	Sueldos del personal	11.313.708.434,00	47,39%
5.1.11.18	Arrendamiento	2.582.566.425,50	10,81%
5.1.01.24	Cesantias	1.194.920.269,00	5,00%
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	1.072.309.091,00	4,49%
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	884.749.132,00	3,70%
5.1.11.25	Seguros generales	699.095.864,83	2,92%
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	601.704.750,00	2,52%
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	541.234.659,00	2,26%
5.1.01.17	Vacaciones	523.160.071,60	2,19%
5.1.01.52	Prima de servicios	506.124.545,25	2,12%
5.1.01.14	Prima de navidad	417.149.472,65	1,74%
5.1.04.01	Aportes al icbf	407.456.229,00	1,70%
5.1.01.13	Prima de vacaciones	385.999.832,45	1,61%
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	329.577.697,63	1,38%
5.1.11.15	Mantenimiento	315.126.176,50	1,32%
5.1.01.64	Otras primas	300.905.032,00	1,26%
5.1.11.17	Servicios publicos	285.946.678,66	1,19%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	203.818.736,96	0,854%
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	192.078.937,00	0,805%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	175.949.629,00	0,737%
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	135.801.569,00	0,569%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	108.353.143,00	0,454%
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	97.760.029,00	0,409%
5.1.20.02	Cuota de fiscalizacion y auditaje	89.870.000,00	0,376%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	89.110.265,00	0,373%
5.1.04.03	Aportes esap	67.898.579,00	0,284%
5.1.04.02	Aportes al sena	67.728.979,00	0,284%
5.1.11.14	Materiales y suministros	58.726.929,79	0,246%
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	58.512.825,00	0,245%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	54.920.753,00	0,230%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	47.272.869,59	0,198%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	19.505.182,00	0,082%
5.1.01.90	Otros sueldos y salarios	18.820.371,00	0,079%
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	12.396.290,00	0,052%
5.1.01.19	Bonificaciones	8.015.836,00	0,034%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	5.080.295,85	0,021%
TOTAL		23.873.355.580,26	100,00%

GRUPO 52 GASTOS DE OPERACIÓN

Presenta un saldo consolidado a Septiembre 30 de 2016, de \$23.245.372.287,42, constituyendo el 46,47% de los Gastos de la entidad así:

SUBCUENTA	CONCEPTO GASTO	GTOS OPERATIVOS	% DE PART.
5.2.02.08	Honorarios	10.039.938.357,00	43,19%
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	3.608.339.164,00	15,52%
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	2.321.466.787,59	9,99%
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	1.890.954.716,00	8,13%
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	1.165.037.531,50	5,01%
5.2.11.16	Arrendamiento	861.935.323,00	3,71%
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	811.547.623,51	3,49%
5.2.11.13	Mantenimiento	434.933.000,98	1,87%
5.2.11.12	Materiales y suministros	434.190.124,96	1,87%
5.2.02.24	Dotacion y suministro a trabajadores	311.821.858,46	1,34%
5.2.11.52	Organizacion de eventos	235.183.918,00	1,01%
5.2.11.11	Vigilancia y seguridad	196.389.937,67	0,84%
5.2.11.15	Servicios publicos	186.258.348,82	0,80%
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estmulos	139.542.455,00	0,60%
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	121.482.313,96	0,52%
5.2.11.90	Otros gastos generales	114.964.764,54	0,49%
5.2.02.28	Viaticos	87.687.041,00	0,38%
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	66.022.077,03	0,28%
5.2.11.10	Obras y mejoras en propiedad ajena	58.176.897,40	0,25%
5.2.20.01	Impuesto predial unificado	49.644.268,00	0,21%
5.2.11.05	Gastos de organizaci3n y puesta en marcha	19.639.000,00	0,08%
5.2.11.06	Estudios y proyectos	19.034.440,00	0,08%
5.2.11.35	Eventos culturales	10.535.120,00	0,05%
5.2.11.39	Sostenimiento de semovientes	10.310.743,00	0,04%
5.2.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	8.511.253,00	0,04%
5.2.04.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	8.217.697,00	0,04%
5.2.02.06	Personal supernumerario	7.140.000,00	0,03%
5.2.02.29	Gastos de viaje	7.124.262,00	0,03%
5.2.02.01	Sueldos del personal	5.359.812,00	0,02%
5.2.20.08	Sanciones	4.725.000,00	0,02%
5.2.11.08	Gastos de asociaci3n	4.010.000,00	0,02%
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	2.128.400,00	0,01%
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	1.700.500,00	0,01%
5.2.11.58	Gastos de exploracion	768.237,00	0,00%
5.2.11.68	Costas procesales	299.350,00	0,00129%
5.2.02.17	Bonificacion especial de recreacion	197.612,00	0,00085%
5.2.11.18	Publicidad y propaganda	73.053,00	0,00031%
5.2.07.01	Aportes al icbf	32.200,00	0,00014%
5.2.04.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	17.500,00	0,00008%
5.2.07.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnico	10.800,00	0,00005%
5.2.04.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	10.200,00	0,00004%
5.2.07.02	Aportes al sena	5.300,00	0,00002%
5.2.07.03	Aportes esap	5.300,00	0,00002%
TOTAL		23.245.372.287,42	100%

***Ver Anexo 10 – Informe Conciliación de Gastos Nivel Central (Presupuestal y Contable).**

***Ver Anexo 8 – Informe Conciliación de Gastos DTS (Presupuestal y Contable).**

GRUPO 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL

En este grupo se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados por la entidad contable pública a la solución de necesidades básicas como las siguientes:

CONCEPTO	SALDO A JUN:30:2016
Actividades de conservación	\$ 2.455.889.781,00
Otros gastos en medio ambiente	\$ 920.516.993,25
MEDIO AMBIENTE	\$ 3.376.406.774,25

GRUPO 57 OPERACIONES INSTITUCIONALES

Este Grupo representa los fondos entregados en dinero o títulos por la tesorería centralizada de la entidad contable pública, a otras del mismo nivel para el pago de sus gastos incluidos en el Presupuesto por un valor a Septiembre 30 de 2016 de **\$22.989.899,33**, registrado en Nivel Central.

GRUPO 58 OTROS GASTOS - AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES (CR)

El Saldo que presenta a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$490.501.455,74** crédito, donde sobresale el valor de \$575.244.123,14 crédito, que corresponde a Gastos de Administración de ajustes anteriores.

CUENTAS DE ORDEN

GRUPO 81 DERECHOS CONTINGENTES

Este grupo representa hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con un posible derecho de la entidad.

- **CUENTA 8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN:**

Al cierre de la vigencia se presenta un saldo de \$1.491.218.518,45 sustentado así:

Nivel Central: Presenta un saldo significativo en la subcuenta 812004 – Litigios administrativos por valor de \$1.421.744.714,45 que corresponde a los procesos de cobros coactivos en Trámite, según información suministrada por la Oficina Jurídica. ***Ver Anexo 12 – Procesos de Cobros Coactivos en Trámite**, donde se detalla cada uno de los cobros coactivos por Dirección Territorial, Parque Nacional, acto administrativo, detalle del Cobro coactivo, actuación a seguir etc. **Y Ver Anexo 13 – Procesos Jurídicos a favor en Trámite**, donde se discrimina el demandado, el tipo de acción y el Estado.

D.T Nororiental: Registra un saldo a Septiembre 30 de 2016 por valor de \$69.473.804,00. Durante la vigencia 2011 se estableció un continuo hurto por parte de la Pagadora de la Dirección Territorial de recursos provenientes de la Nación por un monto de \$173.028.342,00 y en la vigencia 2014 se recibió indemnización por parte de la Previsora S.A Compañía de Seguros por valor de \$103.554.538,00 consignados a las cuentas del Tesoro Nacional el 12 de Septiembre de 2014, quedando registrado un saldo de \$69.473.804, en la subcuenta 812090 – Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.

GRUPO 83 DEUDORAS DE CONTROL

Este grupo incluye las cuentas donde se registran las operaciones que la entidad realiza con terceros, que

por su naturaleza no afectan su situación financiera, económica, social y ambiental así como las que permiten ejercer control administrativo sobre bienes y derechos así:

• **CUENTA 8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA:**

El saldo de esta cuenta a Septiembre 30 de 2016 es de **\$2.620.386.823,26**, correspondiente a bienes de Parques Nacionales Naturales de Colombia entregados a terceros para su salvaguarda o custodia.

NIVEL CENTRAL/ D.T	830617 Propiedades, planta y equipo
D.T NORORIENTAL	\$ 195.599.424,12
D.T NOROCCIDENTE	\$ 674.148.702,00
D.T PACÍFICO	\$ 370.408.456,00
D.T AMAZONIA	14.918.112,00
D.T CARIBE	\$ 1.019.902.322,00
D.T ORINOQUÍA	\$ 345.409.807,14
TOTAL	\$ 2.620.386.823,26

D.T Nororiental: Registra un valor de \$195.599.424,12 correspondiente a Bienes entregados a empresas Comunitarias en el marco de los Convenios Ecoturísticos No.002 de 2008 y 002 de 2009.

D.T Pacífico: A 30 de Septiembre registra un valor de 370.408.456,00 y corresponde a Bienes muebles entregados en Custodia a Mano Cambiada por un valor de \$12.376.737 y Bienes Inmuebles entregados a la Alcaldía de Turbo por valor de \$119.000.000,00, Mano Cambiada por valor de \$219.031.722,00, ICA-Turbo por valor de \$20.000.000,00

D.T Caribe: A 30 de Septiembre de 2015 registra un valor de \$1.019.902.322,00 correspondiente a los bienes entregados a terceros Tayrona, Salamanca y Flamencos.

DT. Orinoquía: Registra los bienes entregados en custodia, por un valor de \$345.409.807,14 producto de (5) cinco comodatos suscritos entre la DTOR y:

- La Alcaldía de Vista Hermosa-Meta, correspondiente a una planta eléctrica, transferido a la DT. Amazonía.
- Ministerio de Defensa Nacional – Ejército Nacional – Dirección de Ingenieros Militares.
- La Alcaldía de Puerto Rico-Meta correspondiente a dos plantas eléctricas, transferido a la DT. Amazonía.
- La Alcaldía de la Macarena-Meta correspondiente a una planta eléctrica, transferido a la DT. Amazonía.

• **CUENTA 8315 ACTIVOS RETIRADOS:**

En esta cuenta se registran los bienes que se encuentran obsoletos, deteriorados e inservibles, que no están siendo utilizados, hasta que se determine su destino final. El saldo a Septiembre 30 de 2016 es de **\$537.716.273,15** a nivel consolidado.

• **CUENTA 8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN:**

En esta cuenta se registra los Convenios de Cooperación de Parques Nacionales no incorporados mediante Presupuesto General de la Nación por un valor de **\$36.081.299.905,00** a Septiembre 30 de 2016, de acuerdo a información suministrada por el Grupo de Planeación. El Saldo del convenio representativo corresponde a KFW por valor de \$33.223.750.184,00 ***Ver Anexo 11 – Convenios de Cooperación**, en el cual se detalla los cooperantes, el valor inicial, el valor pagado a Septiembre 30 de 2016, el valor comprometido por pagar y el saldo disponible de cada uno de los Convenios.

• **CUENTA 8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO:**

Esta cuenta refleja un saldo consolidado de **\$356.997.286,77**, que representa el valor de los faltantes de

fondos o bienes y demás actos relacionados con el detrimento del patrimonio público que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades. El proceso culmina con el fallo de la autoridad competente, indicando la responsabilidad o no.

NIVEL CENTRAL/ D.T	8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO (INTERNAS)
D.T NORORIENTAL	\$ 66.776.760,14
D.T NOROCCIDENTE	\$ 11.218.095,50
D.T PACÍFICO	\$ 61.990.765,72
D.T CARIBE	\$ 26.199.940,47
D.T AMAZONÍA	\$ 48.213.137,16
D.T ORINOQUÍA	\$ 142.598.588,50

D.T Andes Occidental: Se presenta un saldo de \$11.218.095,50 y corresponde a las responsabilidades de acuerdo al boletín de almacén, sobre los procesos que se encuentra en responsabilidad por pérdida de inventario.

Presenta incremento en el 2016 teniendo en cuenta reposición siniestro equipo i-pad 4 según entrada No.021 de 2016 y retiro de responsabilidades por valor de \$1.154.163,00 según acta No.04 de 2016 de la DTAO-Subsede Popayán. Así mismo reclasificación a la cuenta de responsabilidades de computador portátil de placa No.28997 por valor de \$1.850.000,00 a cargo de la señora Denis Zuleta y el televisor Sony de Placa NO. 48763 POR VALOR DE \$1.159.461,50 a cargo del señor Jorge Eduardo Ceballos Betancour según acta No.05 del 24 de Septiembre de 2016.

D.T Pacífico: Registra un saldo de \$61.990.765,72 correspondiente a procesos de reclamo ante las Aseguradoras. La disminución de \$7.795.766,16 corresponde a recuperación de bienes de la D.T como respuesta positiva de las Aseguradoras a los procesos de reclamo.

D.T Orinoquía: Registra un valor de \$142.598.588,50 a Septiembre 30 de 2016 correspondiente al valor de los bienes que se encuentran en estado de reclamación ante las aseguradoras. En el mes de Septiembre se hizo el registro del retiro de los bienes objeto del Siniestro No.30660-10-70, póliza por daños materiales No.1001635 del PNN el Tuparro por valor de \$61.540.097,61

• **CUENTA 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL:**

Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo consolidado de **\$264.224.785,00**, registrado en la subcuenta 839008 – Decomisos por infracciones al medio ambiente por la **Dirección Territorial Caribe** por un valor de \$49.116.785,00, correspondiente a Equipos de maquinaria y construcción decomisados por infracciones al medio ambiente y un valor de \$217.702.000,00, registrados por la **Dirección Territorial Pacífico**.

GRUPO 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

Este grupo representa las cuentas que registra la contrapartida de las cuentas de orden deudoras de derechos contingentes, fiscales y de control por valor de **\$41.351.843.591,63** crédito.

GRUPO 91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Se presenta un saldo de **\$339.887.865,00**, que corresponde al valor registrado por **Nivel Central** en la subcuenta 912002 – Laborales por valor de \$10.000.000,00 y el valor registrado en la subcuenta 912004 – Administrativos que corresponde a los Procesos Jurídicos en contra en trámite constituidos a Septiembre 30 de 2016. ***Ver Anexo 14 – Procesos Jurídicos en contra**, en el cual se detalla los demandantes, el tipo de acción, la cuantía, el estado y los memorandos suministrados por la Oficina Jurídica.

GRUPO 93 ACREEDORAS DE CONTROL

Se presenta un saldo de **\$2.839.610.243,04**, que corresponde al registro de las operaciones que la entidad realiza con terceros, que por su naturaleza no afectan la situación financiera, económica, social y ambiental, así como las que permiten ejercer control administrativo sobre las obligaciones.

- **CUENTAS 9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS:**

Su saldo a 30 de Septiembre de 2016 es de \$2.839.610.243,04 el cual representa el valor de los bienes recibidos de terceros que requieren ser controlados por la entidad.

NIVEL CENTRAL/ D.T	934619 Bienes recibidos de terceros PPYE
D.T ORINOQUÍA	\$ 1.614.000,00
D.T PACÍFICO	\$ 1.581.358.035,04
D.T ANDES NORORIENTALES	\$21.500.000,00
D.T CARIBE	\$ 1.259.744.208,00
D.T AMAZONÍA	\$ 18.394.000,00

D.T Caribe: A 30 de Septiembre de 2016 registra un valor de \$1.259.744.208,00 por concepto de registro de Propiedad de Planta y Equipo que corresponden a Bienes afectados a la Concesión Tayrona, Salamanca y bienes recibidos en calidad de comodato de uso permanente sin contraprestación.

D.T Amazonía: Registra un valor de \$18.394.000,00 correspondiente a Bienes recibidos de terceros como las Cabañas Churumbelos por valor de \$13.394.000,00 y la Cabaña de Palestina por valor de \$5.000.000,00.

GRUPO 99 ACREEDORAS DE CONTROL (DB)

Este grupo representa los registros de contrapartida de las cuentas de orden acreedoras de responsabilidades contingentes, fiscales y de control por valor de **\$3.179.498.108,04 Débito**.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO **FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM -**

COMPOSICIÓN DEL ACTIVO

El Activo del Fondo Nacional Ambiental - Fonam a nivel consolidado asciende a **\$2.965.188.826,01** este grupo posee la siguiente composición:

*El valor de Activo se incrementa en el Reporte CGN.001 – Saldos y Movimientos, teniendo en cuenta las operaciones de la CUN para efectos de la validación de la Ecuación Patrimonial. El valor del Patrimonio incluye el resultado del ejercicio.

***Ver Anexo Consolidado de Estados Financieros – Fonam** (Detalla el valor registrado por cada Dirección Territorial y Nivel Central en cada una de las cuentas y subcuentas contables).

GRUPO	CUENTA	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
11	EFFECTIVO	261.976.238,34	9,69%
14	DEUDORES	481.781.116,55	17,82%
15	INVENTARIOS	50.490.243,40	1,87%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.162.133.374,75	42,99%
19	OTROS ACTIVOS	699.698.662,97	25,88%
TOTAL ACTIVO		\$2.703.212.587,67	100,00%

GRUPO 11 EFECTIVO

El saldo consolidado a Septiembre 30 de 2016 de Septiembre este grupo es de **\$261.976.238,34** representando el 9,69% del valor del Activo. Este grupo lo conforma el siguiente concepto:

- **CUENTA 1110 CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS:**

Esta cuenta corresponde a todos los movimientos y saldos de la cuenta corriente bancaria donde se manejan los recursos no situados por la Dirección del Tesoro Nacional en la Cuenta Corriente No.034175562 del Banco de Bogotá. Su saldo consolidado al cierre de 30 de Septiembre de 2016 es de \$261.976.238,34

En la vigencia 2015, Se realizó una revisión de las conciliaciones Bancarias de vigencias anteriores, con el fin de determinar partidas susceptibles de análisis, verificación y/o saneamiento contable, lo que originó ajustes en la vigencia 2015 y se establecieron partidas pendientes por depurar en la vigencia 2016.

En la vigencia 2016, se han venido desarrollando mesas de trabajo internas y se estableció un cronograma de depuración de las cuentas con actividades por parte del área de Contabilidad y Tesorería, remitido a Tesorería para la determinación de actividades específicas en pro de la misma.

GRUPO 14 DEUDORES

Esta cuenta representa el 17.82% de total de Activo. Su saldo al finalizar el periodo es de **\$481.781.116,55**

Está cuenta se encuentra discriminada de la siguiente manera:

- **CUENTA 1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS - CUENTA 1406 VENTA DE BIENES - CUENTA 1407 PRESTACIÓN DE SERVICIOS – CUENTA 1470 OTROS DEUDORES**

De acuerdo al *Anexo 1 – Cuentas por Cobrar - Tasas, se detalla la relación de cuentas por cobrar por edades, por concepto de Tasas por uso de Agua menor a 2 años \$836.365,00, de 2 a cuatro años \$5.632.486,00 y más de 4 años pendientes de cobro \$20.096.065,55, registrados en la subcuenta 140101 – Tasas a Septiembre 30 de 2016, por valor de **\$26.639.675,55**, información suministrada por el Área de Ingresos.

De acuerdo al *Anexo 1 – Cuentas por Cobrar – Concesiones, de igual forma se detalla los valores por cobrar por este concepto por valor de **\$334.030.135,00** registrados en la subcuenta 140152 – Concesiones. Vigencia 2013 \$2.207.561,00, Vigencia 2014 \$7.335.945,00, Vigencia 2015 \$31.463.807,00, Vigencia 2016 \$431.867.468,00.

*Anexo 1 – Cuentas por Cobrar – Arrendamientos, se discrimina la información correspondiente a arrendamientos de las vigencias 2013 \$9.482.758,00 y 2015 \$4.854.023, pendiente de cobro al Instituto Colombiano de Desarrollo Rural Incoder por valor de **\$14.336.781,00**, registrados en la subcuenta 147006- Arrendamientos.

*Anexo 1 – Cuentas por Cobrar – Servicios Hoteleros se incluye los servicios hoteleros y de promoción turística (entrada a parques) de la vigencia 2015 \$2.652.825 y Vigencia 2016 \$134.989.762,00 pendiente de cobro a la Corporación Turismo Cartagena de India por valor de **\$2.653.325,00** registrada en la subcuenta 140704 - Servicios hoteleros y de promoción turística.

Y finalmente el Anexo 1 – Cuentas por Cobrar – Productos Artesanales. Se relaciona cuentas por cobrar por edades - descuentos de funcionarios respecto a la comercialización de productos artesanales de la Tienda de Parques por valor de **\$6.803.579,00**, registrados en la subcuenta 140604 – Productos manufacturados. En la vigencia 2016 se realizó reclasificación acreditando el valor de \$37.069,00 de la cuenta 147064 – Pago por cuenta de terceros y debitando la subcuenta 140604 – Productos manufacturados, toda vez que no se registró el valor de \$37.069,00 en la cuenta correspondiente en la vigencia 2015.

GRUPO 15 INVENTARIOS

El saldo de inventarios a Septiembre 30 de 2016 es de **\$88.409.789,40** conformado por productos artesanales que se comercializan en las Tiendas de Parques ubicadas en Nivel Central, Aeropuerto, y las Direcciones Territoriales. *Ver anexo 3. Informe de Inventarios de Tienda de Parques, - Informe de Entradas, Salidas, Devoluciones de Mercancías. Se detalla inventario físico consolidado de productos propios, el cual corresponde al Costo. Informe suministrado por el Área de Concesiones.

GRUPO 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este valor corresponde a los Bienes tangibles de Parques Nacionales Naturales de Colombia, adquiridos con presupuesto de Fonam, los cuales tienen como origen los siguientes conceptos:

- Bienes adquiridos por Nivel Central y Direcciones Territoriales de Parques Nacionales Naturales de Colombia.
- Bienes donados por entes externos.

Este grupo representa el 42.99% del total de los Activos; su saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$1.162.133.374,75**. La propiedad planta y equipo está conformada por:

CUENTA	NOMBRE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
1.6.05	TERRENOS	10.000.000,00	0,86%
1.6.10	SEMOVIENTES	4.448.628,96	0,38%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	26.121.284,79	2,25%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.067.144,10	0,09%
1.6.40	EDIFICACIONES	93.521.734,72	8,05%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	10.226.291,00	0,88%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	142.562.936,61	12,27%
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	154.004.131,96	13,25%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	306.141.510,67	26,34%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	494.332.247,76	42,54%
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.067.484.655,35	91,86%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	46.078.420,54	3,96%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	- 1.190.706.982,75	-102,46%
1.6.86	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	- 3.148.628,96	-0,27%
TOTAL ACTIVO		\$1.162.133.374,75	100,00%

Ver anexo 4 – Informe de Propiedad Planta y Equipo Nivel Central.

GRUPO 19 OTROS ACTIVOS

Esta cuenta representa el 25.88% del total del Activo, su saldo a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$699.698.662,97** y se encuentra discriminada de la siguiente manera:

- **CUENTA 1910 CARGOS DIFERIDOS:**

En esta cuenta se encuentran todos los bienes de consumo adquiridos tales como materiales y suministros, elementos de aseo y cafetería, combustibles y lubricantes, cuyo consumo va siendo registrado al gasto en la medida que se registra la salida de los almacenes. Su saldo a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$245.069.475,82**.

CUENTA	SALDO A SEP.30.2016
Materiales y suministros	\$ 19.718.612,62
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$ 968.576,91
Combustibles y lubricantes	\$ 224.348.710,29
Otros cargos diferidos	\$ 33.576,00
TOTAL BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	\$ 200.245.475,82

- **CUENTA 1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS:**

A 30 de Septiembre de 2016, esta cuenta presenta un saldo de **\$167.943.247,53**, correspondiente a valor de bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad entregados a terceros mediante contrato, para su uso, administración o explotación así como los bienes entregados en comodato.

CUENTA	SALDO A SEPTIEMBRE 30 2016
Bienes muebles entregados en comodato	26.831.739,70
Bienes inmuebles entregados en comodato	66.311.730,83
Bienes inmuebles entregados en concesión	74.999.777,00
TOTAL BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	167.943.247,53

- **CUENTA 1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA:**

A 30 de Septiembre de 2016, esta cuenta presenta un saldo de **\$230.000** Por concepto de Libros y publicaciones de investigación y consulta.

- **CUENTA 1970 INTANGIBLES:**

El saldo que presenta a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$26.440.628,36**. Discriminados en Licencias un valor de \$25.945.726,13 y por Software un valor de \$1.200.000,00

- **CUENTA 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR):**

Esta cuenta representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición o desarrollo de los intangibles y presenta un saldo a Septiembre 30 de 2016 de **\$27.373.974,19**, crédito discriminados en Licencias \$26.173.974,19 C y Software \$1.200.000

- **CUENTA 1999 VALORIZACIONES:**

Esta cuenta presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 de **\$218.464.553,45**, correspondiente al aumento neto del valor en la comparación del valor en libros sobre su valor de realización o costo de reposición de los bienes.

Al cierre de vigencia 2015 se realizó un ajuste por concepto de valorizaciones realizadas en los años 2010 y 2011, basado en la verificación en Nivel Central – GGF, de actas de valorizaciones 2010 – 2011 e Inventario suministrado por el Grupo de Procesos Corporativos, confrontando con los saldos contables.

De igual forma se registraron nuevas valorizaciones de propiedad planta y equipo correspondientes a la vigencia 2015 de acuerdo a los memorandos suministrados por el Grupo de Procesos Corporativos. ***Ver anexo vigencia 2015- Informe de Valorizaciones 2010-2011 y 2015.**

En Enero 31 de 2016 se realizará un ajuste de menor valor registrado en la Cuenta de valorización de vehículos por valor de \$42.900.000,00, teniendo en cuenta el Memorando remitido al Grupo Financiero, una vez efectuado el cierre contable.

COMPOSICIÓN DEL PASIVO

El Pasivo del Fondo Nacional Ambiental a Septiembre 30 de 2016 a nivel consolidado asciende a **\$837.917.077,54**. Este grupo posee la siguiente composición:

CUENTA	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
24-CUENTAS POR PAGAR	213.585.184,59	25,49%
29-OTROS PASIVOS	624.331.892,95	74,51%
TOTAL PASIVO	837.917.077,54	100,00%

GRUPO 24 CUENTAS POR PAGAR

Este Grupo representa el 25.49% del total del Pasivo, con saldo a 30 de **\$213.585.184,59**. Este Grupo se encuentra discriminado de la siguiente manera:

- **CUENTA 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS:**

El saldo que presenta esta cuenta con corte a 30 de Septiembre de 2016, es de **\$75.160.087,35**, discriminado de la siguiente manera: ***Ver anexo 5. Informe de Cuentas por Pagar Nivel Central** en el cual se detalla cada una de las obligaciones, valor bruto, deducciones, valor neto, rubro presupuestal y razón social.

- **CUENTA 2425 ACREEDORES:**

Esta cuenta presenta a 30 de Septiembre de 2016 un saldo por valor de **\$53.958.112,24**, por concepto de fondos de empleados, saldo a favor de beneficiarios y otros acreedores. ***Ver anexo 6. Informe de Deducciones por pagar Nivel Central.**

- **CUENTA 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE:**

Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo de **\$53.253.508,00**, correspondiente a las cuentas por pagar por concepto de Impuestos de Renta e Impuesto de Industria y Comercio. Los valores registrados en las subcuentas de retenido corresponde a los valores retenidos y causados a proveedores y contratistas y los valores registrados en las subcuentas de pagado corresponde a los valores efectivamente pagados a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, Secretaría Distrital de Hacienda de Bogotá y Tesorerías Municipales.

CUENTA	SALDO A SEP 30 2016
Honorarios	\$ 3.436.098,00
Servicios	\$ 5.294.192,00
Arrendamiento	\$165.969,00
Compras	\$ 4.176.178,00
A empleados artículo 383 et	\$ 20.939.697,00
A empleados artículo 384 et	\$ 241.000,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	\$ 4.897.007,00
Retención de imp. de industria y comercio por compras	\$ 13.825.092,00
Otras retenciones	\$ 278.275,00

- **CUENTA 2445 IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO IVA:**

A 30 de Septiembre de 2016 se refleja en esta cuenta un saldo de **\$31.213.477**, correspondiente a Impuesto Iva por venta de bienes en la Tienda de Parques.

GRUPO 29 OTROS PASIVOS:

- **CUENTA 2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS:**

Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo de **\$624.331.892,95** correspondiente a las cuentas por pagar por concepto de Impuestos, cobro de cartera a terceros, recaudos por clasificar.

*Ver anexo 8 – Informe Recaudos por Clasificar Nivel Central.

COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO

El Patrimonio del Fondo Nacional Ambiental- Fonam a nivel consolidado asciende a **\$12.328.353.588,98**, este grupo posee la siguiente composición:

- **CUENTA 3208 CAPITAL FISCAL :**

Presenta un saldo consolidado a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$4.996.014.641,51**, que corresponde al valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad contable pública, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, tales como el resultado del ejercicio y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

- **CUENTA 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

Presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$7.236.576.872,37** , que corresponde a las utilidades o excedentes acumulados de vigencias anteriores.

- **CUENTA 3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN:**

Presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2016 por valor de **\$218.464.553,46**, que corresponde al valor del aumento neto del valor en libros de los activos, determinado como resultado de la actualización, de conformidad con las normas técnicas de terrenos, edificaciones, plantas ductos túneles y equipo de transporte tracción y elevación.

- **CUENTA 3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB):**

Esta cuenta refleja el valor de las estimaciones de carácter económico, en las cuales incurrió la entidad, derivados de contingencias de pérdida o provisiones, por eventos que afecten el patrimonio, así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo o extinción por valor de **\$126.736.562,94** Crédito, a Septiembre 30 de 2016.

CUENTAS DE RESULTADO

La composición del Estado de Resultados del Fondo Nacional Ambiental - Fonam es la siguiente:

INGRESOS

Con corte a 30 de Septiembre de 2016, el Fondo Nacional Ambiental presenta un saldo consolidado de Ingresos de **\$6.425.314.016,23**, el cual contiene los siguientes conceptos:

CUENTA	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
41-INGRESOS FISCALES	\$1.534.047.264,00	23,88%
42-VENTA DE BIENES	\$84.208.774,00	1,31%
43-VENTA DE SERVICIOS	\$3.477.255.481,00	54,12%
48-OTROS INGRESOS	\$1.329.802.497,23	20,70%
TOTAL INGRESOS	\$6.425.314.016,23	100,00%

Ver Anexo 9. Informe de Conciliación de Ingresos. El Área de Ingresos suministra el Reporte de Ejecución

Presupuestal a Septiembre 30 de 2016 del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y realiza una conciliación de ejecución de ingresos vs saldos contables de ingresos.

GASTOS

Con corte a 30 de Septiembre de 2016, El Fondo Nacional Ambiental - Fonam presenta por concepto de Gastos un valor de **\$6.735.930.762,88**, los cuales contienen los siguientes conceptos:

CUENTA	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
51- DE ADMINISTRACIÓN	15.380.827,65	0,23%
52-DE OPERACIÓN	6.606.792.679,36	98,08%
55-GASTO PUBLICO SOCIAL	116.717.336,00	1,73%
58-OTROS GASTOS	(2.960.080,13)	-0,04%
TOTAL GASTO	\$6.735.930.762,88	100,00%

GRUPO 51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Se refleja un saldo de **\$15.380.827,65**, correspondiente a Materiales y Suministros, Combustibles y lubricantes, elementos de aseo y cafetería.

GRUPO 52 GASTOS DE OPERACIÓN

Presenta un saldo consolidado a Septiembre 30 de 2016, de **\$6.606.792.679,36**, constituyendo el 98.08% de los Gastos de la entidad así:

CUENTA	NOMBRE	SALDO A SEP.30.2016	% DE PARTICIPACION
5.2.02.08	Honorarios	3.628.107.914,00	54,91%
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	1.395.384.257,00	21,12%
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	479.558.089,00	7,26%
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	398.804.598,00	6,04%
5.2.11.12	Materiales y suministros	248.953.298,29	3,77%
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	189.234.892,94	2,86%
5.2.11.13	Mantenimiento	99.375.434,00	1,50%
5.2.02.28	Viaticos	37.737.805,00	0,57%
5.2.11.90	Otros gastos generales	33.274.818,13	0,50%
5.2.11.52	Organizacion de eventos	25.117.333,00	0,38%
5.2.11.16	Arrendamiento	19.739.581,00	0,30%
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estímulos	15.552.500,00	0,24%
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	14.196.412,00	0,21%
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	7.954.529,00	0,12%
5.2.02.29	Gastos de viaje	3.909.900,00	0,059%
5.2.11.39	Sostenimiento de semovientes	3.297.000,00	0,050%
5.2.11.05	Gastos de organización y puesta en marcha	3.100.000,00	0,047%
5.2.02.06	Personal supernumerario	1.200.000,00	0,018%
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	1.150.718,00	0,017%
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	853.500,00	0,013%
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	290.100,00	0,004%
TOTAL		6.606.792.679,36	100,00%

Ver anexo 10 – Informe Conciliación de Gastos Nivel Central.

GRUPO 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL

En este grupo se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados por la entidad contable pública a la solución de necesidades básicas como las actividades de conservación, el total de esta cuenta a Septiembre 30 de 2016 es **\$116.717.336,00**

- **GRUPO 58 OTROS GASTOS - AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES (CR):**

El Saldo que presenta a 30 de Septiembre de 2016 es de **\$2.960.080,13** crédito.

D.T Andes Occidentales: Registra un valor de \$197.000,06 que corresponde a la depuración de la cuenta 1470 – Otros Deudores, registrado mediante Comprobante No.37230 del 30 de abril de 2016.

COSTOS DE VENTAS

Los costos de ventas del Fondo Nacional Ambiental a Septiembre 30 de 2016 ascienden a **\$78.403.850,24**, los cuales corresponden a los costos de la comercialización y/o venta de los productos tanto propios como en consignación de Enero a Agosto de 2016.

***Ver Anexo 3. Informe de Inventario Tienda de Parques – Informe de Entradas, Salidas y Devoluciones de Mercancías** –Se detalla el valor de los Productos Propios, Productos en Consignación y el valor de las devoluciones.

***Ver Anexo 13. Informe de Conciliación Contable Tienda de Parques.**

CUENTAS DE ORDEN

GRUPO 83 DEUDORAS DE CONTROL

Este grupo incluye las cuentas donde se registran las operaciones que la entidad realiza con terceros, que por su naturaleza no afectan su situación financiera, económica, social y ambiental así como las que permiten ejercer control administrativo sobre bienes y derechos así:

- **CUENTA 8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA**

El saldo de esta cuenta a Septiembre 30 de 2016 es de **\$168.143.247,53**, correspondiente a bienes de Parques Nacionales Naturales de Colombia entregados a terceros para su salvaguarda en comodato o concesión.

- **CUENTA 8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO**

Esta cuenta refleja un saldo consolidado de **\$9.142.919,60**, que representa el valor de los faltantes de fondos o bienes y demás actos relacionados con el detrimento del patrimonio público que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades. El proceso culmina con el fallo de la autoridad competente, indicando la responsabilidad o no. De acuerdo a información suministrada por el Grupo de Procesos Corporativos se registra dicho valor el cual se encuentra en el Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Dic/2015.

- **CUENTA 8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL:**

Esta cuenta refleja a 30 de Septiembre de 2016 un saldo consolidado de **\$818.703.581,00**, el cual corresponde a las cuentas por cobrar a Comcel S.A por el uso y afectación por las antenas instaladas en los Parques Nacionales. **Ver Anexo 11 – Informe de Cuentas Deudoras de Control suministrado por el Área de Ingresos.*

GRUPO 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

Este grupo representa las cuentas que registra la contrapartida de las cuentas de orden deudoras de derechos contingentes, fiscales y de control por valor de **\$26.434.927.799,13**

GRUPO 93 ACREEDORAS DE CONTROL

Se presenta un saldo de **\$30.973.846,06** que corresponde al registro de las operaciones que la entidad realiza con terceros, que por su naturaleza no afectan la situación financiera, económica, social y ambiental, así como las que permiten ejercer control administrativo sobre las obligaciones.

- **CUENTAS 9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS:**

Se registra un valor de **\$30.252.943,36** en la subcuenta 934602 - Inventarios que corresponde a Productos en Consignación – Tienda de Parques al cierre de la vigencia. *Ver Anexo 3. Informe de Inventario de Tienda de Parques.* reportado por el Área de Concesiones, en el cual se detalla por mes las entradas, salidas y devoluciones. En Enero de 2016, se realizó un ajuste de \$9.969.000,00 por mayor valor registrado de Devoluciones en la vigencia 2015.

Y se registra un valor de **\$10.821.704,00** de Bienes recibidos de terceros, el cual se encuentra soportado en la Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Dic/2015 del Grupo de Procesos Corporativos registrados en la subcuenta 934619 - Bienes recibidos de Terceros –Inventario.

GRUPO 99 ACREEDORAS DE CONTROL (DB)

Este grupo representa los registros de contrapartida de las cuentas de orden acreedoras de responsabilidades contingentes, fiscales y de control por valor de **\$30.252.942,36** débito.



HERLY GARCÍA DUARTE

Contratista GGF – Sostenibilidad Contable



Vp.Bo.

LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUAVITA
Coordinadora Grupo Gestión Financiera

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
GOBIERNO NACIONAL CONSOLIDADO

PERÍODO: A Septiembre 30 DE 2016

Subcuenta	Descripción	Documento Fuente Boletín de Almacén.	Saldo Informe GPC	Saldo Contable SIIF	Diferencia
160501	Urbanos- Terrenos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	15.373.115.756,00	30.000.400,00	7.999,55
160502	Rurales	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC		15.343.107.356,45	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	1.000.000,00	2.489.100,00	(1.489.100,00)
160505	Terrenos de uso permanente sin contraprestacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	52.800.000,00	54.414.000,00	(1.614.000,00)
161001	De trabajo - Semovientes	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	122.050.501,29	123.158.203,63	(1.107.702,34)
163501	Maquinaria y equipo - Bienes muebles en bodega	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	1.723.641,00	1.723.640,60	0,40
163502	Equipo medico y científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	2.897.583,40	2.897.583,40	-
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	14.918.031,00	14.918.031,00	-
163504	Equipos de comunicacion y computacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	34.218.611,30	34.218.611,02	0,28
163505	Equipos de transporte, traccion y elevacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	271.065.600,00	271.065.600,00	-
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	5.473.400,00	5.473.400,00	-
163590	Otros bienes muebles en bodega	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	134.770.514,62	(134.770.514,62)
163609	Equipos de transporte, traccion y elevacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	62.804.335,00	62.804.335,00	-
163701	Terrenos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	39.280.585,00	39.280.585,00	-
163702	Construcciones en curso	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	27.898.208,00	-	27.898.208,00
163707	Maquinaria y equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	27.733.148,00	67.614.903,96	(39.881.755,96)
163708	Equipo medico y científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	4.180.300,00	4.180.300,00	-
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	14.543.125,00	23.956.090,01	(9.412.965,01)
163710	Equipos de comunicacion y computacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	21.083.324,72	29.226.266,44	(8.142.941,72)
163711	Equipos de transporte, traccion y elevacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	49.381.434,00	140.953.404,64	(91.571.970,64)
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	1.444.990,77	(1.444.990,77)
164001	Edificios y casas - edificaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	15.500.345.917,00	14.187.092.317,72	1.313.253.599,28
164015	Casetas y campamentos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	1.174.930.336,77	(1.174.930.336,77)
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	11.691.015,00	10.201.195,03	1.489.819,97
164028	Edificaciones de uso permanente sin contraprestacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	1.331.741.587,00	1.330.127.587,00	1.614.000,00
164090	Otras edificaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.025.960.012,00	3.161.796.074,50	(135.836.062,50)
164513	Acueducto y canalización- Plantas, Ductos y Túneles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	331.414.214,00	176.027.119,00	155.387.095,00
164516	contraprestación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	71.377.973,00	71.377.973,00	-
164590	Otras plantas, ductos y tuneles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	155.387.095,00	(155.387.095,00)
165002	Redes de distribución	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	3.480.000,00	(3.480.000,00)
165009	Líneas y cables de Conducción	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.480.000,00	-	3.480.000,00
165501	Equipo de construcción - Maquinaria y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.015.025.055,00	3.026.843.387,83	(11.818.332,83)
165506	Equipo de recreación y deporte - Maquinaria y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	249.728.534,66	249.326.035,62	402.499,04
165511	Herramientas y accesorios - Maquinaria y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	215.461.943,00	204.091.010,67	11.370.932,33
166001	Equipo de investigación Eq. Médico Científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	999.786.155,92	993.143.259,50	6.642.896,42
166002	Equipo de laboratorio - Eq. Médico Científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	135.356.394,00	81.671.047,86	53.685.346,14
166090	Otros equipo médico y científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	60.328.242,07	(60.328.242,07)


166501	Muebles y enseres - Eq.Oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.301.347,00	3.312.621.985,66	(11.290.638,66)
166502	Equipo y maquina de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	141.039.069,73	139.779.068,13	1.260.001,60
166505	contraprestacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	21.500.000,00	21.500.000,00	-
166590	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	8.865.600,00	(8.865.600,00)
167001	Equipo de comunicacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	4.000.534.432,00	3.987.386.684,55	13.147.747,45
167002	Equipo de computacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.466.103.483,28	3.476.328.699,78	(10.225.216,50)
167007	sin contraprestacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	24.758.133,00	27.631.661,00	(2.873.528,00)
167502	Terrestre	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	7.668.836.016,86	7.746.602.089,15	(77.766.072,29)
167504	Maritimo y fluvial	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	2.622.613.595,00	2.622.613.594,89	0,11
167505	De traccion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	7.707.361,00	7.707.361,00	-
167590	Otros equipos de transporte, traccion y elevacion	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	30.333.223,41	28.567.150,00	1.766.073,41
168001	Equipo de hoteleria	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	264.123.643,00	275.132.265,17	(11.008.622,17)
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	13.906.592,99	9.758.205,00	4.148.387,99
168004	Equipo de lavanderia	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	23.312.067,00	16.451.832,00	6.860.235,00
191001	Materiales y suministros - Cargos Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	329.996.680,00	323.295.398,71	6.701.281,29
191004	Dotacion a trabajadores	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	399.337.362,00	399.337.362,01	(0,01)
191021	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria - Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	19.558.759,00	25.104.060,51	(5.545.301,51)
191022	Combustibles y lubricantes - Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	656.641.128,00	638.938.293,05	17.702.834,95
191090	Otros cargos diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	563.158,00	3.813.157,67	(3.249.999,67)
192005	Bienes muebles entregados en comodato - A terceros	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	417.706.604,40	(417.706.604,40)
192006	Bienes inmuebles entregados en comodato	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	896.558.265,40	1.213.942.459,82	(317.384.194,42)
192011	Bienes muebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	1.776.755.122,00	231.692.045,02	1.545.063.076,98
192012	Bienes inmuebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	331.122.776,98	(331.122.776,98)
192090	Otros bienes entregados a terceros	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	4.473.906,00	(4.473.906,00)
192505	Bienes muebles entregados en comodato	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	(19.602.951,26)	19.602.951,26
192506	Bienes inmuebles entregados en comodato	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	(9.623.591,67)	9.623.591,67
192511	Bienes muebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	(71.733.208,86)	71.733.208,86
192512	Bienes inmuebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	(158.633.392,43)	158.633.392,43
196007	Libros y publicaciones de investigacion y consulta	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	27.037.747,00	27.037.746,79	0,21
197007	Licencias - Intangibles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	471.107.588,00	512.508.538,80	(41.400.950,80)
197008	Software -Intangibles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	114.866.458,00	73.465.506,47	41.400.951,53
199952	Terrenos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	630.261.531,00	713.040.615,54	(82.779.084,54)
199962	Edificaciones - Valorizaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	5.807.366.027,00	6.883.706.742,69	(1.076.340.715,69)
199964	Plantas, ductos y tuneles- Valorizaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	953.994,51	(953.994,51)
199970	Equipo de transporte, traccion y elevacion - Valorizaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	1.083.877.869,67	(1.083.877.869,67)
836101	Internas	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	440.347.288,00	356.997.286,77	83.350.001,23
891506	Activos retirados	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	463.214.929,00	(537.716.273,15)	1.000.931.202,15
891590	Otras cuentas deudoras de control	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	266.818.785,00	(45.262.784,97)	312.081.569,97
934619	Propiedades, planta y equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	3.236.400.489,00	2.839.610.243,04	396.790.245,96
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CONSOLIDADO GOBIERNO NACIONAL A SEPTIEMBRE 30 DE 2016			62.767.350.908,96	78.192.518.600,55	(52.051.935,60)

*Fuente Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM del Grupo de Procesos Corporativos

Elaboro:


 YENNY MARCELA GORDILLO HERRERA
 PROFESIONAL GRUPO GESTION FINANCIERA

Vo. Bo.


 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTION FINANCIERA

ANEXO N° 2
RELACIÓN DE CONVENIOS INCLUIDOS AL PGN
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
NIVEL CENTRAL
A 30 SEPTIEMBRE 2016

ENTIDAD	NIT	No. CONVENIO	TIPO DE CONVENIO	FECHA DE INICIO	FECHA TERMINACION	APORTE PARQUES	APORTE ENTIDAD	TOTAL APOORTE INICIAL CONVENIO	TOTAL DESEMBOLSOS PNN	SALDO PARQUES	VALOR LEGALIZADO	VALOR PENDIENTE POR LEGALIZAR (142402)
Ministerio de Defensa Nacional - Fuerza Aerea	899.999.102	9	Interadministrativo - Especifico	19/07/2016	30/09/2017	737.800.000	-	737.800.000	600.000.000	137.800.000	-	600.000.000
Universidad Nacional de Colombia - Facultad de Ciencias	899.999.063	24	Interadministrativo de Cooperación	16/12/2015	16/12/2017	2.265.200.000	1.137.920.000	3.403.120.000	980.202.000	1.284.998.000	411.774.621	568.427.379
Patrimonio Natural para la Biodiversidad y Áreas Protegidas	900.064.749	13	Macro	13/08/2015	31/12/2015	86.100.000	14.270.000	100.370.000	86.100.000	-	74.849.995	11.250.005
World Wildlife Fund. INC-WWF	805.001.911	10	Asociación	27/07/2015	27/07/2016	189.086.218	70.000.000	259.086.218	189.086.218	-	119.472.682	69.613.536
World Wildlife Fund. INC-WWF	805.001.911	14	Asociación	24/08/2016	23/08/2017	800.000.000	800.000.000	1.600.000.000	240.000.000	560.000.000	-	240.000.000
Fundación Herencia Ambiental Caribe	900.155.994	7	Asociación	13/06/2016	31/12/2016	250.000.000	50.000.000	300.000.000	100.000.000	150.000.000	-	100.000.000
Unidad Nacional de Protección - UNP	900.475.780	8	Interadministrativo	15/07/2015	31/12/2015 31/03/2016	88.397.067	-	88.397.067	88.397.067	-	88.397.067	-
Corporación por la Defensa Ambiental y el Desarrollo Sostenible en el AMEN	900.672.902	12	Asociación	10/08/2015	31/12/2015 31/08/2016	500.000.000	252.300.000	752.300.000	450.000.000	50.000.000	450.000.000	-
										2.182.798.000	1.144.494.365	1.589.290.920

Fuente: Información contractual suministrada por el Grupo de Contratos Nivel Central - Información financiera por Área de Contabilidad Nivel Central.

Elaboro:

Lizeth A. Prieto G.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.

Luzyriam E. Guavita

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

ANEXO 3
RELACIÓN DE INCAPACIDADES POR COBRAR
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
NIVEL CENTRAL
A 30 DE SEPTIEMBRE 2016

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	SALDO VIGENCIA ANTERIOR	2016									TOTAL (147064)
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
N.I.T. : 860.066.942	COMPENSAR	5.924.413	874.562	1.576.506	1.169.001	-	673.145	1.090.247	-	-	-	11.307.874
N.I.T. : 901.562.642	NUEVA EPS	4.627.549	-	-	-	-	-	733.518	339.679	169.840	-	5.870.586
N.I.T. : 800.250.119	SALUDCOOP	13.769.917	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.769.917
N.I.T. : 800.251.440	SANITAS	268.295	-	-	-	-	-	81.842	-	-	-	350.137
N.I.T. : 830.113.831	ALIANSA SALUD E.P.S.	1.077.468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.077.468
N.I.T. : 830.009.783	CRUZ BLANCA E.P.S.	126.568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126.568
N.I.T. : 830.003.564	FAMISANAR	29.152	-	-	-	763.854	491.049	463.769	709.293	265.985	-	2.723.102
N.I.T. : 805.000.427	COOMEVA EPS	1.011.798	-	-	-	-	480.969	-	-	-	-	1.492.767
N.I.T. : 800.088.702	SURA	1.249.617	-	-	-	-	-	49.223	74.909	-	439.518	1.813.267
N.I.T. : 800.140.949	CAFESALUD	236.392	-	-	-	-	-	84.920	-	-	-	321.312
N.I.T. : 800.130.907	SALUD TOTAL	-	-	-	-	-	390.295	-	-	57.915	1.447.863	1.896.073
N.I.T. : 899.999.063	UNIVERSIDAD NACIONAL	2.055.587	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.055.587
TOTAL		30.376.756	874.562	1.576.506	1.169.001	763.854	2.035.458	2.503.519	1.123.881	493.740	1.887.381	42.804.658

Fuente: Información suministrada por el Grupo Gestión Humana Nivel Central. (Nómina)

Elaboro:

Gizeth A. Prieto G.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
 PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAJITA

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAJITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

ANEXO 6
 CONCILIACIÓN ANTIPOPOS SERVICIOS PÚBLICOS SEPTIEMBRE 2016
 GOBIERNO NACIONAL

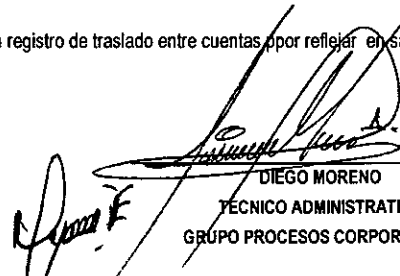
	(a)			(b)	DIFERENCIA		
	LÍNEA	SALDO	N° DOCUMENTO	SALDO A SEPTIEMBRE 2016			
CODENSA	1116098-8	6.094.105,00	FACT 440474534-0	49.074.846,40	-		
CODENSA	1116098-8	2.439.095,00	FACT 440474534-0				
CODENSA	0762846-3	11.670.799,00	COMP. 158784419-5				
CODENSA	0510946-3	-	COMP. 158784446-0				
CODENSA	1785652-5	10.233.317,40	COMP. 159299529-7				
CODENSA	1785653-7	-	COMP. 158784465-3				
CODENSA	1785645-4	9.568.330,00	COMP. 158784487-9				
CODENSA	3941266-0	9.069.200,00	COMP. 158784512-8				
CODENSA	2771442-4	-	COMP. 158784557-6				
ETB	4362906	2.920.189,67	R. P. 30000043629067			7.389.819,67	-
ETB	6313090811	4.469.630,00					
CLARO	1209251223	680.192,80	FACT. D 4637346473			5.580.688,24	-
CLARO	8217225346	4.900.495,44	FACT. D4637385659				
ACUEDUCTO	10054169	3.002.992,00	FACT. 3525626218	8.502.992,00	-		
ACUEDUCTO	11112178	3.500.000,00					
ACUEDUCTO	11112188	2.000.000,00					
TOTALES		70.548.346,31		70.548.346,31	-		

- (a) Información suministrada por Grupo Procesos Corporativos soportada con las facturas correspondientes.
- (b) Información contable según SIIF
- © Pendiente confirmación traslado cuentas codensa y saldo etb

OBSERVACIONES: La cuenta de codensa se encuentra pendiente un registro de traslado entre cuentas por reflejar el saldo de la facturación.



EDGAR ROJAS
 CONTRATISTA - CONTABILIDAD
 GRUPO GESTIÓN FINANCIERA



DIEGO MORENO
 TÉCNICO ADMINISTRATIVO
 GRUPO PROCESOS CORPORATIVOS

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
 COORDINADORA
 GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

ANEXO No. 7
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CUENTAS POR PAGAR A SEPTIEMBRE 30 DE 2016
GOBIERNO NACIONAL

Cta.Contable	Descripción	Valor Bruto Mes Sept 2016	Valor Deducciones	Valor Neto Mes Sept 2016	Saldo Contable	Diferencia	Partida Identificada	Partida No Identificada	Observación
240102	Proyectos de inversion	1.739.356,00	-	1.739.356,00	3.255.342,00	1.515.986,00	1.515.986,00	-	vig expiradas (Nota No. 1)
242513	Saldos a favor de beneficiarios	-	-	-	15.600.114,00	15.600.114,00	15.600.114,00	-	Documentos Recaudo Vr. Pend reintegro tesoro (Nota No. 2)
242520	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	28.560.300,00	-	28.560.300,00	25.898.710,00	(2.661.590,00)	(2.661.590,00)	-	Vr. Pend revision Contab. (pago sena vig 2014) (Nota No. 3)
242532	Aporte riesgos profesionales	2.264.700,00	-	2.264.700,00	2.264.700,00	-	-	-	
242541	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap	5.710.500,00	-	5.710.500,00	8.194.800,00	2.484.300,00	2.484.300,00	-	Menor Vr pago en Siif Pend depurar Tesoreria (Nota No. 4)
242590	Otros acreedores	3.662.873,00	-	3.662.873,00	15.905.020,77	12.242.147,77	-	12.242.147,77	Vr. Pend depurar Tesor/Contab Viig. Ant (Nota No 5)
Total		41.937.729,00	-	41.937.729,00	71.118.688,77	29.180.957,77	16.938.810,00	12.242.147,77	-

No. Obligac	Descripcion	Rubro Pptal	Cta.Contable	Nombre o Razon Social	Identificacion	Vr.Bruto	Valor Deducciones	Valor Neto	
359816	Tiquetes		240102	Servicio Aereo a Territorios Nacionales S.A	899999143	1.739.356,00	-	1.739.356,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Cajas de compensación privadas	A-1-0-5-1-1	242520	Caja de Compensación Familiar Cafam	860013570	15.233.000,00	-	15.233.000,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Aportes al ICBF	A-1-0-5-6	242520	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF	899999239	11.424.400,00	-	11.424.400,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Aportes al SENA	A-1-0-5-7	242520	Servicio Nacional de Aprendizaje	899999034	1.902.900,00	-	1.902.900,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Administradoras privadas de aportes para accidentes de trabajo y enfermedades profesionales	A-1-0-5-1-5	242532	Compañía de seguros de vida Colmena S.A	800226175	2.264.700,00	-	2.264.700,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Aportes a la ESAP	A-1-0-5-8	242541	Escuela superior de Administración Pública	899999054	1.902.900,00	-	1.902.900,00	
341916, 342016, 342116, 342216,	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	A-1-0-5-9	242541	Ministerio Educación Nacional - Gestión Genera	899999001	3.807.600,00	-	3.807.600,00	
349316	Cuentas AFC		242590	Adriana Lizeth Lopez Rojas	53008039	200.000,00	-	200.000,00	
357016	Cuentas AFC		242590	Miguel Fernando Mejia Alfonso	74374261	1.800.000,00	-	1.800.000,00	
349616	Cuentas AFC		242590	Jorge Enrique Moncaleano Ospina	80040100	1.276.000,00	-	1.276.000,00	
354016	Cuentas AFC		242590	Jeimy Nereida Cuadrado Gonzalez	52371615	300.000,00	-	300.000,00	
334016	Mayor valor pagado		242590	Ayda Luz Mercado Collante	22479488	86.873,00	-	86.873,00	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR MES SEPTIEMBRE 2016								\$	41.937.729

*Fuente: Reporte Ejecución desagregada suministrada por el área de Presupuesto

Nota No. 1	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
Vig. Expirada 2015	Cafam	860001570	240102	360.000,00
Vig. Expirada 2015	Royal Park	800184306	240102	1.155.986,00
TOTAL				1.515.986,00

Nota No. 2	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
-	Proc. pend SIIF-Módulo Tesorería-Reinteg D.T	800000007	242513	\$ 3.000.000
316	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtan	800000007	242513	\$ 22.200
416	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtca	800000007	242513	\$ 166.092
516	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtan	800000007	242513	\$ 4.120.000
616	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtan	800000007	242513	\$ 4.120.000
716	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtao	800000007	242513	\$ 186.457
816	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtca	800000007	242513	\$ 21.193
916	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtca	800000007	242513	\$ 106.758
1016	May.vr.pag. pendiente reinteg.Tesoro Dtca	800000007	242513	\$ 3.857.414
TOTAL				15.600.114,00

Nota No. 3	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
	Pago Sena Vig. 2014 -Vr pendiente revision Contabilidad	899999034	242520	(2.661.590,00)
Total saldo Pdte de revisar contabilidad				-2.661.590,00

Nota No. 4	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
Comp. 17013, 20292, 20293	Menor Vr. Pago en Siif Vr. Pend depuración area Tesorería		242541	2.484.300,00
Total partidas pendientes pago Vig. 2016				2.484.300,00

Nota No. 5	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
	Vr Pend. Depurar Tesorería-Contabilidad		242590	12.242.147,77


Andrea Becerra Casablanca
 Contratista-GGF


Adriana Maria Campo
 Tesorería

Vo.Bo.
Luz Myriam Enriquez Guávita
 Coordinadora Financiera

ANEXO 8
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONTABLE DEDUCCIONES DEL MES DE SEPTIEMBRE PARA PAGO EN OCTUBRE
GOBIERNO NACIONAL

Cta.Contable	Descripción	Deducciones	Valor Tesorería	Saldo Contable	Diferencia	Partida Identificada	Partida No Identif	Observación
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	Pensión	63.434.800,00	62.895.100,00	(539.700,00)			Anticipos
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	Salud	47.409.700,00	49.232.100,00	1.822.400,00			Pdte extensivas
2.4.25.21	Sindicatos	Sindicatos	29.957,00	29.957,00	-			
2.4.25.23	Fondos de empleados	Fondo de Empleados	43.781.826,00	52.721.411,02	8.939.585,02			Pdte extensivas
2.4.25.24	Embargos judiciales	Embargos	336.000,00	336.000,00	-			
2.4.25.35	Libranzas	Libranzas	21.903.241,00	21.890.541,00	(12.700,00)			Corvinde
Total Deducciones			176.895.524,00	187.105.109,02	(10.209.585,02)			

*Fuente: Listado de Deducciones a Sept 30.2016 para pago en la Vig.2016 suministrado por Tesorería


Edgar Antonio Rojas
 Contabilidad

Doris Lucia Landazury
 Tesorería

Vo.Bo. 
Luz Myriam Enriquez Guávita
 Coordinadora Financiera

ANEXO 10
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE DE GASTOS SEPTIEMBRE 30 DE 2016
GOBIERNO NACIONAL

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	Concepto Pptal	Valor Contable	Valor Pptal Total Obligado	Diferencia	Observación
510101	Sueldos del personal	SUELDOS	3.075.208.340,00	3.075.208.340,00	\$ -	
510103	Horas extras y festivos	HORA EXTRAS	17.976.582,00	17.976.582,00	\$ -	
510113	Prima de vacaciones	PRIMA DE VACACIONES	91.643.253,00	91.643.253,00	\$ -	
510117	Vacaciones	SUELDOS DE VACACIONES	128.595.909,00	128.595.909,00	\$ -	
510118	Bonificación especial de recreación	BONIF.ESP.RECREACIÓN	11.262.846,00	11.262.846,00	\$ -	
510123	Auxilio de transporte	AUXILIO DE TRANSPORTE	13.509.440,00	13.509.440,00	\$ -	
510124	Cesantías	FONDO NACIONAL AHORRO	1.194.920.269,00	1.194.920.269,00	\$ -	
510150	Bonificación por servicios prestados	BONIF.SERV.PRESTADOS	80.009.333,00	80.009.333,00	\$ -	
510152	Prima de servicios	PRIMA DE SERVICIOS	173.770.043,00	173.770.043,00	\$ -	
510160	Subsidio de alimentación	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	16.981.907,00	16.981.907,00	\$ -	
510164	Otras primas	PRIMA TÉCNICA/COORDINACIÓN	172.050.620,00	172.050.620,00	\$ -	
510201	Incapacidades	INCAPACIDAD Y LICENCIA MATERNIDAD	\$ -	\$ 12.427.902,00	\$ 12.427.902,00	Vr. Reconocido como cuenta por cobrar eps 147064
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	CAJA COMPENSACIÓN	151.197.799,00	151.197.799,00	\$ -	
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	APORTES SALUD PÚBLICA Y PRIVADA	290.102.800,00	290.102.800,00	\$ -	
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	RIESGOS PROFESIONALES	19.706.100,00	19.706.100,00	\$ -	
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	PENSIÓN PÚBLICA	224.149.800,00	224.149.800,00	\$ -	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	PENSIÓN PRIVADA	185.614.900,00	185.614.900,00	\$ -	
510401	Aportes al icbf	ICBF	113.394.799,00	113.394.799,00	\$ -	
510402	Aportes al sena	SENA	18.722.944,00	18.722.944,00	\$ -	
510403	Aportes esap	ESAP	18.892.544,00	18.892.544,00	\$ -	
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	ESCUELAS INDUSTRIALES	37.794.499,00	37.794.499,00	\$ -	
511114	Materiales y suministros	-	51.118.407,25	\$ -	\$ (51.118.407,25)	Vrs. Afectados según boletines de almacén por cargos diferidos
511117	Servicios públicos	-	7.169.177,08	\$ -	\$ (7.169.177,08)	Vr. Amortizado glos pag por anticipo cte 20496 29/04/2016 y reg cte 22934 29/04/2016
511118	Arrendamiento	ARRENDAMIENTO MUEBLES E INMUEBLES	2.027.967.428,00	2.628.458.338,00	\$ 600.490.910,00	Constitución caja menor \$490.910,00 + \$600.000.000,00 con resp a la 1420 Glos pagado por antic arrendamiento Oct-Nov-Dic
511125	Seguros Generales	-	634.717.716,83	\$ 202.755.436,00	\$ (431.962.280,83)	Vr amortiz 2016 \$492.019.009,42 menos vr seal 2016 reconocido cta 190501 \$130.498.092,00
512002	Cuota de fiscalización y auditoría	-	89.870.000,00	\$ 89.870.000,00	\$ -	
520205	Remuneración Servicios Técnicos	TÉCNICOS	424.887.412,00	\$ 424.887.412,00	\$ -	
520208	Honorarios	PROFESIONALES	4.088.887.328,00	\$ 4.088.887.328,00	\$ -	
520223	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	120.222.278,00	\$ 80.084.278,00	\$ (40.138.000,00)	Leg de conv de 2015 Def Civil Col cte cont 3416 28/01/2016 \$40.138.000,00
520224	Dotación y suministro a trabajadores	-	291.885.050,02	\$ -	\$ (291.885.050,02)	Amortiz dotación cte 14463 31/01/2016 16623 23/02/2016 39638 rec 28/07/2016 17456 31/03/2016 y 37194 30/06/2016
521111	Vigilancia y seguridad	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	130.336.482,67	101.939.416,00	\$ (28.397.066,67)	adición 1-2 convenio 06 de 2015 cte 50373 30-09-2016
521112	Materiales y suministros	-	51.035.802,73	\$ 21.624.012,00	\$ (29.411.790,73)	Vrs. Afectados según boletines de almacén por cargos diferidos
521113	Mantenimiento	MANTENIMIENTO EQ.COMPUTO	120.287.507,00	\$ 113.996.630,00	\$ (6.290.877,00)	Oblig 55616-55716-56016 de Precar(2) y Sanautos(1) Reservas constituidas 2015
521115	Servicios públicos	ENERGÍA, TELÉFONO	102.918.769,93	\$ 96.829.757,81	\$ (6.089.012,12)	Vr. Amortizado glos pag por anticipo cte 14540/14453/57/5846/49 Vr. Diferencia por ajustes resolución creg fconsumos
521116	Arrendamiento	ARRENDAMIENTO MUEBLES E INMUEBLES	720.395.048,00	\$ 720.395.048,00	\$ -	
521117	Viáticos y gastos de viaje	VIÁTICOS AL INTERIOR	287.638.281,50	\$ 287.638.281,50	\$ -	
521119	Impresos y publicaciones	OTROS GASTOS IMPRESOS Y PUBLICAC	\$ -	\$ 13.899.120,00	\$ 13.899.120,00	reflejados en la 191001 cargos diferidos
521121	Comunicaciones y transporte	CORREG/TRANSPORTE/TRANSMISIÓN	2.052.235.888,00	\$ 1.898.408.281,00	\$ (153.827.607,00)	\$130.910,00 Const caja menor -Vr. Oblig Nómadas \$93.528.517,00 + \$430.000 Toro Labs Reserv const 2015+ \$60.000.000,00
521144	Combustibles y lubricantes	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14.073.444,07	\$ 21.163.574,00	\$ 7.090.129,93	Vr. Glos pagados por anticipado 191022
521147	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	SERVICIO DE ASEO	74.184.060,00	\$ 72.449.440,00	\$ (1.734.620,00)	
521152	Organización de eventos	EVENTOS	23.142.610,00	\$ 313.142.610,00	\$ 290.000.000,00	Conv 10/2015 \$50.000.000,00 y convenio 14/2016 \$240.000.000,00
521153	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	11.630.000,00	\$ 14.313.000,00	\$ 2.683.000,00	Reflejados en la 191090 otros cargos diferidos
521168	Costas Procesales	GASTOS JUDICIALES	299.350,00	\$ 449.350,00	\$ 150.000,00	Constitución caja menor
521190	Otros gastos generales	-	14.329.471,43	\$ -	\$ (14.329.471,43)	Vr. Consumibles controlables de manual 27544 30/04/2016 y transac 711-941-41445-41604 29/07/2016 cte 46310 28/08/16
522001	Impuesto predial unificado	IMPUESTO PREDIAL	24.614.000,00	\$ 24.614.000,00	\$ -	
522008	Sanciones	SANCIONES	4.725.000,00	\$ 4.725.000,00	\$ -	
522011	Impuestos sobre vehículos automotores	IMPUESTO DE VEHICULO	836.000,00	\$ 986.000,00	\$ 150.000,00	Constitución caja menor
550801	Actividades de conservación	CONSERVACION	233.568.914,00	\$ 1.210.539.066,67	\$ 976.970.152,67	Leg conv cte cont 2983 28/01/2016 28032 04/05/2016 y 26084 12/05/2016 \$32.031.086,00 \$450 millones aut previa
	TOTALES		\$ 17.638.480.153,51	\$ 18.479.988.013,95	\$ 841.507.854,47	

*Fuente: Informe de Gastos por Cuenta y Balance de Saldos y Movimientos.

Edgar Antonio Rojas
Contabilidad

Vo.Bo.
Ppto

Vo.Bo.
Luz Myriam Enríquez Guavía
Coordinadora Financiera

Formulario	LIBRO LEGALIZACION DEL GASTO (Registre cifras EN PESOS)		
Entidad	PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA		
Fecha	2016/10/14		
Periodicidad	3	TRIMESTRE	

1	2	3	4	5	6	7= (2-6)
NUMERO DE PAGO	VALOR DEL PAGO O GIRO	No. NIT.	RAZON SOCIAL	NUMERO DE DOCUMENTO DE RECIBO DE BIENES, SERVICIOS U OBRAS	VALOR DEL RECIBO DE BIENES, SERVICIOS U OBRAS	SALDO POR LEGALIZAR
235880115, 298455715	\$ 86.100.000,00	900064749	PATRIMONIO NATURAL PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS PROTEGIDAS	Informe financiero de recursos entregados dentro del marco del convenio 013 de 2015, emitido por la Patrimonio Natural mediante Memorando Orfeo 20162000000543.	\$ 74.849.995,00	\$ 11.250.005,00
22231816, 272218516	\$ 28.397.066,67	900475780	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP	Informe de ejecución del convenio 008 de 2015, emitido por la Unidad Nacional de Protección recibido el día 30 de Septiembre 2016.	\$ 28.397.066,67	\$ -
165178516, 206920916, 270156116	\$ 331.725.865,00	805001911	WORLD WILDLIFE FUND. INC. WWF	Informe ejecución de recursos dentro del marco del convenio 010 de 2015, emitido por WWF.	\$ 22.112.329,00	\$ 309.613.536,00
10691616, 270101916	\$ 980.202.000,00	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA		\$ 411.774.621,00	\$ 568.427.379,00
80566316, 272061116, 272234816	\$ 225.200.000,00	900672902	CORPORACION POR LA DEFENSA AMBIENTAL Y EL DESARROLLO SOSTENIBLE EN EL AMEM	Informes ejecución de recursos del convenio 012 de 2015, emitido por CORPOAMEN mediante Memorandos Orfeo 20162000002483 del día 23 Agosto 2016 y 2016706001124 de 28 Julio de 2016.	\$ 150.000.000,00	\$ 75.200.000,00
238973616, 238982816	\$ 600.000.000,00	899999102	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - FUERZA AEREA		\$ -	\$ 600.000.000,00

186187716	\$ 100.000.000,00	900155994	FUNDACION HERENCIA AMBIENTAL CARIBE - FUNDAHERENCIA		\$ -	\$ 100.000.000,00
23237216, 23274016, 96883616, 182534116, 239136016	\$ 454.000.000,00	900345968	FUNDACION ORINOQUIA BIODIVERSA	Informe Final y memorias y soportes de talleres y reuniones, documento Final para revisión con los respectivos soporte, Plan de Trabajo y Cronograma Convenio 001 de 2016. Mediante memorandos Orfeo 20167040010002 del 05 de Julio 2016 y 20167060013172 del 30 Agosto 2016.	\$ 380.500.000,00	\$ 73.500.000,00
319682315	\$ 13.000.000,00	899999004	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI - IGAC	Informe de la ejecución del convenio 009 de 2015 y de los resultados de los avalúos comerciales de diferentes predios por valor de \$11.458.533, dejando un saldo a favor de Parques Nacionales por valor de \$ 1.541.467 que serán reintegrados.	\$ 11.458.533,00	\$ 1.541.467,00
104667716, 160661216	\$ 80.000.000,00	840000233	CONSEJO COMUNITARIO BAJO RIO MIRA Y FRONTERA	Informe financiero de recursos entregados dentro del marco del Convenio, emitido por Consejo Comunitario Bajo Rio Mira y Frontera, recibido en la Dirección Territorial Pacifico.	\$ 80.000.000,00	\$ -
92542516, 178647116, 205111416, 205112116, 239017616, 271971616	\$ 132.500.000,00	805029704	FUNDACION SOCIAL HUMANISMO EN ACCION	Plan de trabajo e informe financiero de recursos entregados dentro del marco del Convenio, emitido por Consejo Comunitario Bajo Rio Mira y Frontera, recibido en la Dirección Territorial Pacifico.	\$ 110.000.000,00	\$ 22.500.000,00
192969716, 271784316	\$ 66.400.000,00	805029704	FUNDACION AMBIENTAL MI MAR		\$ -	\$ 66.400.000,00
354343015, 384061015	\$ 65.600.000,00	900022664	ASOCIACION DE PESACDORES ARTESANALES DE PLAYA DEL MUERTO - ASOPLAM	Informe financiero con los debidos soportes, entregados en la Dirección Territorial Caribe el día 14 de Julio 2016.	\$ 65.600.000,00	\$ -
354337115, 379938115	\$ 116.000.000,00	819002822	ASOCIACION PRESTADORA DE SERVICIOS TURISTICOS DEL PARQUE TAYRONA - APRESTAYRONA	Informe financiero de ejecución de recursos con los debidos soportes, entregados en la Dirección Territorial Caribe el día 20 de Septiembre 2016.	\$ 116.000.000,00	\$ -
332726415, 140968816, 237849316	\$ 106.240.000,00	900312219	CONSEJO COMUNITARIO DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA CUENCA DEL RIO TOLO Y ZONA COSTERA SUR	Acta e Informes financieros de ejecución de recursos recibidos el día 30 de Marzo 2016 y el 31 de Julio de 2016 en la dirección Territorial Caribe.	\$ 65.727.973,00	\$ 40.512.027,00

332728715, 362687515, 156646016	\$ 33.000.000,00	819005279	RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO	Informe financiero y factura 0140 recibido de 31 Julio 2016, recibido en la Dirección Territorial Caribe	\$ 8.000.000,00	\$ 25.000.000,00
652/2007, 349092215, 379938615	\$ 95.310.000,00	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA			\$ 95.310.000,00
1191/2005	\$ 28.735.000,00	830041970	CONSERVATION INTERNATIONAL FOUNDATION			\$ 28.735.000,00
50601716	\$ 10.000.000,00	819000158	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CIENAGA		\$ -	\$ 10.000.000,00
46060616	\$ 5.737.470,00	827000393	FOUNDATION FOR THE INTEGRAL DEVELOPMENT OF OLD PROVIDENCE AND SANTA CATALINA-FINDEPAC		\$ -	\$ 5.737.470,00
156491316, 217957716	\$ 30.000.000,00	900301806	CABILDO ARHUACO DE LA SIERRA NEVADA		\$ -	\$ 30.000.000,00
268395216	\$ 150.000.000,00	806010043	CORPORACION TURISMO CARTAGENA DE INDIAS		\$ -	\$ 150.000.000,00
195894716	\$ 85.000.000,00	900988569	UNION TEMPORAL AKOTCHIJIRRAWA-WOUNMAINPA		\$ -	\$ 85.000.000,00
185972816, 238689716	\$ 16.000.000,00	800044785	ORGANIZACION INDIGENA DE ANTIOQUIA OIA		\$ -	\$ 16.000.000,00
202638616	\$ 10.000.000,00	830094405	ONF ANDINA SUCURSAL COLOMBIANA DE ONF IN		\$ -	\$ 10.000.000,00
274110916, 185973416	\$ 16.000.000,00	800194335	ASOCIACION RED COLOMBIANA DE RESERVAS NATURALES DE LA SOCIEDAD CIVIL		\$ -	\$ 16.000.000,00
202639216	\$ 5.000.000,00	800006207	SOCIEDAD ANTIOQUENA DE ORNITOLOGIA		\$ -	\$ 5.000.000,00
246668516	\$ 10.000.000,00	800169878	FUNDACION ECOLOGICA LOS COLIBRIES DE ALTAQUER		\$ -	\$ 10.000.000,00
						\$ 2.355.726.884,00

Elaboro:

Lizeth A. Prieto G.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ

LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Formulario	LIBRO LEGALIZACION DEL GASTO (Registre cifras EN PESOS)		
Entidad	FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA		
Fecha	2016/10/14		
Periodicidad	3	TRIMESTRE	

1	2	3	4	5	6	7=(2-6)
NUMERO DE PAGO	VALOR DEL PAGO O GIRO	No. NIT.	RAZÓN SOCIAL	NUMERO DE DOCUMENTO DE RECIBO DE BIENES, SERVICIOS U OBRAS	VALOR DEL RECIBO DE BIENES, SERVICIOS U OBRAS	SALDO POR LEGALIZAR
106746216, 108637416, 223150516	\$ 80.000.000,00	900.003.468	CONSEJO COMUNITARIO RIO SAQUIANGA	Plan de trabajo e informe financiero de recursos entregados dentro del marco del Convenio, emitido por Consejo Comunitario Saquianga, recibido en la Dirección Territorial Pacifico.	\$ 30.000.000,00	\$ 50.000.000,00
139920816	\$ 5.466.899,00	835.001.352	CONSEJO COMUNITARIO DE LA COMUNIDAD NEGRA DE LA BARRA			\$ 5.466.899,00
151922416, 223114116	\$ 15.000.000,00	900.945.598	COMUNIDAD INDIGENA JUINPHUBUUR DEL PUEBLO WOUNAAN	Plan de trabajo e informe financiero de recursos recibido en la Dirección Territorial Pacifico.	\$ 15.000.000,00	\$ -
268288516	\$ 10.319.360,00	828.001.543	ASOCIACION TANDACHIRIDU INGANOKUNA	Anexo segundo informe según cláusula sexta del convenio entregan avances de códigos culturales	\$ 10.319.360,00	\$ -
205535116	\$ 20.000.000,00	900.166.436	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DEL MUNICIPIO DE NUQUI, JURUBIDA, CHORI		\$ -	\$ 20.000.000,00
255934116	\$ 10.000.000,00	841.000.549	CONSEJO COMUNITARIO DE BOCAS DE ATRATO Y LEONCITO		\$ -	\$ 10.000.000,00

191443616	\$ 5.466.899,00	900.389.660	CONSEJO COMUNITARIO DE LA COMUNIDAD NEGRA CHUCHEROS ENSENADA DEL TIGRE		\$ -	\$ 5.466.899,00
206011716	\$ 6.000.000,00	900.052.054	CONSEJO COMUNITARIO DE LA COMUNIDAD NEGRA JUANCHACO	Plan de trabajo del marco del Convenio recibido en la Dirección Territorial Pacífico.	\$ 6.000.000,00	\$ -
248699616	\$ 6.250.000,00	830.069.145	FUNDACION MALPELO Y OTROS ECOSISTEMAS MARINOS		\$ -	\$ 6.250.000,00
						\$ 97.183.798,00

Elaboro:

Lizeth A. Prieto G.
LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

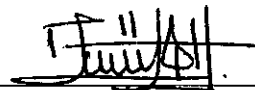
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME RESUMEN DE CONCILIACION BANCARIA
 GOBIERNO / FONAM

PERIODO: 1 DE SEPTIEMBRE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

CUENTA 1110 - EFECTIVO VIGENCIAS 2014 - 2016			
No DE CUENTA	GN / FONAM	VALOR	DESCRIPCIÓN Y/O ACTIVIDADES DE DEPURACIÓN
34654590	FONAM/CUN	\$ 307,00	Se realizo ajuste Manual por mayor valor registrado en nota debito por diferencia de aproximacion (Pago Impuestos Nacional mes de Agosto de 2016).
34654590	FONAM/CUN	\$ 686,00	Se realizo ajuste Manual por mayor valor pagado por diferencia de aproximacion (Pago Impuestos mes Agosto del 2016).
34654590 / 034175562	FONAM/CUN	\$ 1.950.000,00	Se realizo ajuste Manual de Reclasificacion de la cuenta bancaria No 034175562 a la cuenta No 034654590, por error de afectaciones indebidas de tesoreria. Por concepto de pago AFC de Luis Enrique Perez /Agosto
34654590 / 034175562	INVERSION	\$ 1.180.000,00	Se realizo ajuste Manual por Ajuste de Reclasificacion de la cuenta bancaria No 034175562 a la cuenta No 034654590, por error de afectaciones indebidas de tesoreria. Por concepto de pago AFC de Paulo A Pacheco/Agosto 16
34486852	INVERSION	\$ 599,00	Se realizo ajuste Manual por mayor valor registrado en nota debito por diferencia de aproximacion (Pago Impuestos Nacional mes de Septiembre de 2016).
34486852	INVERSION	\$ 167,00	Se realizo ajuste por mayor valor pagado por diferencia de aproximacion (Pago Impuestos mes septiembre del 2016).
Se participó en la reunión del Cronograma Depuración de Bancos de vigencias anteriores, donde se habló del proceso que se llevara a cabo.			

Fuente: Información Suministrada Por Área de tesoreria Nivel Central y SIIF.

Elaboro:



YENNY MARCELA GORDILLO HERRERA
 PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Tesoreria:



ADRIANA MARIA CAMPO SANCHEZ
 PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.



LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
 INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
 FONAM - CONSOLIDADO

PERÍODO: A SEPTIEMBRE 30 DE 2016


Subcuenta	Descripción	Documento Fuente Boletín de Almacén	Saldo Informe GPC	Saldo Contable SIF	Diferencia
160501	Urbanos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	10.000.000,00	(10.000.000,00)
160502	Rurales	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	10.000.000,00	-	10.000.000,00
161001	De trabajo - Semovientes	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	4.448.629,00	4.448.629,96	0,04
163501	Maquinaria y equipo - Bienes muebles en bodega	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	22.501.127,13	(22.501.127,13)
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	568.400,00	2.713.327,66	(2.144.927,66)
163590	Otros bienes muebles en bodega	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	906.830,00	(906.830,00)
163707	Maquinaria y equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	22.501.127,00	-	22.501.127,00
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	2.439.299,00	867.142,72	1.572.156,28
163710	Equipos de comunicación y computación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	1,38	(1,38)
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	906.830,00	200.000,00	706.830,00
164001	Edificios y casas - edificaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	82.365.760,00	93.521.734,72	(11.155.974,72)
164090	Otras edificaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	24.856.735,00	-	24.856.735,00
164513	Acueducto y canalización- Plantas, Ductos y Túneles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	10.226.291,00	10.226.291,00	-
165501	Equipo de construcción - Maquinaria y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	108.889.518,00	85.730.950,66	23.158.567,34
165506	Equipo de recreación y deporte - Maquinaria y Equip	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	6.953.999,00	6.953.999,00	-
165511	Herramientas y accesorios - Maquinaria y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	26.719.419,00	49.877.996,95	(23.158.567,95)
166001	Equipo de investigación - Eq. Médico Científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	149.528.130,00	149.528.129,96	0,04
166002	Equipo de laboratorio - Eq. Médico Científico	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	4.476.002,00	4.476.002,00	-
166501	Muebles y enseres - Eq. Oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	272.247.963,00	275.945.963,47	(3.698.000,47)
166502	Equipo y máquina de oficina	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	29.236.547,00	30.195.547,20	(960.000,20)
167001	Equipo de comunicación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	187.363.023,00	187.362.839,67	183,33
167002	Equipo de computación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	306.969.408,00	306.969.408,09	(0,09)
167502	Terrestre	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	795.150.394,00	795.150.393,50	0,50
167504	Marítimo y fluvial	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	257.922.949,00	257.922.949,00	-
167505	De tracción	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	9.400.000,00	9.400.000,00	-
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	5.011.313,00	5.011.312,85	0,15
168001	Equipo de hotelería	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	40.289.419,00	40.289.418,50	0,50
168004	Equipo de lavandería	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	5.789.002,00	5.789.002,04	(0,04)
191001	Materiales y suministros - Cargos Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	19.720.740,00	19.718.612,62	2.127,38
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería - Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	968.577,00	968.576,91	0,09
191022	Combustibles y lubricantes - Diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	212.573.158,00	224.348.710,29	(11.775.552,29)
191090	Otros cargos diferidos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	33.576,00	33.576,00	-
192005	Bienes muebles entregados en comodato - A terceros	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	30.216.740,00	26.631.739,70	3.585.000,30
192006	Bienes inmuebles entregados en comodato	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	66.311.730,83	(66.311.730,83)
192011	Bienes muebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	66.311.731,00	-	66.311.731,00
192012	Bienes inmuebles entregados en concesión	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	74.999.777,00	74.999.777,00	-
196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	230.000,00	230.000,00	-
197007	Licencias - Intangibles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	25.240.628,00	25.240.628,36	(0,36)
197008	Software - Intangibles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	1.200.000,00	1.200.000,00	-
199952	Terrenos	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	28.773.339,00	36.266.396,32	(7.493.057,32)
199962	Edificaciones - Valorizaciones	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	11.169.283,00	156.424.695,37	(145.255.412,37)
199964	Plantas, ductos y tuneles	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	630.966,00	630.965,76	0,24
199970	Equipo de transporte, tracción y elevación	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	-	25.142.496,00	(25.142.496,00)
831510	Propiedades Planta y Equipo	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	6.838.643,00	1.249.067,00	5.589.576,00
836101	Responsabilidades Internas	Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM a Septiembre/2016 GPC	9.142.920,00	9.142.919,60	0,40
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CONSOLIDADO FONAM SEPTIEMBRE 30 DE 2016			2.852.309.235,00	3.024.528.878,22	(172.219.643,22)

*Fuente Reporte Excel Consolidación Almacén FONAM del Grupo de Procesos Corporativos

Elaboro:


 YENNY MARCELA CORDILLO HERRERA
 PROFESIONAL GRUPO GESTION FINANCIERA

Vo. Bo.


 LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
 COORDINADORA GRUPO GESTION FINANCIERA

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ANEXO 1 - INFORME CONCILIACIÓN LEGALIZACIÓN ANTICIPOS POR CONCEPTO DE VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE
FONAM

PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE 30 DE 2016

MES	VR. BASE DE DATOS SEGUIMIENTO	VR. BOLETÍN	VARIACIÓN	OBSERVACIONES
Enero	\$ -		\$ -	Sin Movimiento
Febrero	\$ -		\$ -	Sin Movimiento
Marzo	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Abril	\$ 2.269.673,00	\$ -	\$ 2.269.673,00	(+) \$ 401.471,00 Comisión 450 Angelo Stoyanovich (+) \$ 219.158,00 Comisión 451 Raymond Sales (+) \$ 991.571,00 Comisión 452 Luis Perez (+) \$ 657.473,00 Comisión 453 Natalia alvarino (-) \$ 401.471,00 Comisión 450 Angelo Stoyanovich (-) \$ 219.158,00 Comisión 451 Raymond Sales (-) \$ 991.571,00 Comisión 452 Luis Perez (-) \$ 657.473,00 Comisión 453 Natalia alvarino
Mayo	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Junio	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Julio	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Agosto	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Septiembre	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Octubre	\$ -	\$ -	\$ -	
Noviembre	\$ -	\$ -	\$ -	
Diciembre	\$ -	\$ -	\$ -	
Total	\$ 2.269.673,00	\$ -		

MES	VR. BOLETÍN	VR. CONTABLE	VARIACIÓN	OBSERVACIONES
Enero	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Febrero	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Marzo	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Abril	\$ 2.269.673,00	\$ 2.269.673,00	\$ -	Anticipos pagados y debidamente legalizados
Mayo	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Junio	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Julio	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Agosto	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Septiembre	\$ -	\$ -	\$ -	Sin Movimiento
Octubre	\$ -	\$ -	\$ -	
Noviembre	\$ -	\$ -	\$ -	
Diciembre	\$ -	\$ -	\$ -	
Total	\$ 2.269.673,00	\$ 2.269.673,00		

*Fuente Vr. Contable: Corresponde a valores legalizados de forma automática a través del SIF Nación EPG - Legalizaciones, los cuales se reflejan en los movimientos créditos de la subcuenta 142011 - Viáticos y Gastos de Viaje. Vr.Base de Datos: Origen Ordenes de Comisión. Vr.Boletín: Boletín Caja y Bancos.

MANUEL MEDINA CH
Grupo Viáticos (E)

ROLANDO DUQUE LOPEZ
Grupo Tesorería

EDGAR ANTONIO ROJAS BARRERA
Grupo Contabilidad

Vo.Bo

LUZ MIRYAM ENRIQUEZ GUAVITA
Coordinadora Financiera

ANEXO No. 5
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CUENTAS POR PAGAR A SEPTIEMBRE 30 DE 2016
FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM

Cta.Contable	Descripción	Valor Bruto Mes Sept 2016	Valor Deduciones	Valor Neto Mes Sept 2016	Saldo Contable	Diferencia	Partida Identificada	Partida No Identificada	Observación
240102	Proyectos de inversion	1.135.827,00	-	1.135.827,00	4.933.283,92	3.797.456,92	3.797.456,92		Vig. Expirada - 4x1000 Pend Pago Enero y Arl Agosto (Nota No. 1)
242513	Saldo a favor de beneficiarios	-	-	-	5.935.615,00	5.935.615,00	5.935.615,00		Menor Vr. Pago en SIIF Vig. Anteriores (Nota No. 2)
242590	Otros acreedores	3.130.000,00	-	3.130.000,00	23.126.402,24	19.996.402,24	14.359.730,24	5.636.672,00	Vr Pend pago artesanos Vig 2015 y Ene-Jun 2016 - Vr Pte depurar Tesor-Contab (Nota No.3)
Total		4.265.827,00	-	4.265.827,00	33.995.301,16	29.729.474,16	24.092.802,16	5.636.672,00	-

No. Obligac	Descripción	Rubro Pptal	Cta Contable	Nombre o Razon Social	Identificacion	Valor Bruto	Valor Deduciones	Valor Neto
79416	4x1000 Transf RteFte, lca Dt's		240102	Banco de Bogotá S.A	860002964	\$ 32.000	\$ -	\$ 32.000
80516	4x1000 Traslado fondos cuentas AFC		240102	Banco de Bogotá S.A	860002964	\$ 12.520	\$ -	\$ 12.520
85716	Profesionales		240102	Cesar Andres Oyuela Martinez	80184592	\$ 1.091.307	\$ -	\$ 1.091.307
82516	Cuentas AFC		242590	Paulo Pacheco Zabala	74371263	\$ 1.180.000	\$ -	\$ 1.180.000
82016	Cuentas AFC		242590	Luis Perez camacho	17627578	\$ 1.950.000	\$ -	\$ 1.950.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR MES SEPTIEMBRE 2016								\$ 4.265.827

Nota No. 1	Nombre Razon Social	Identificacion	Cuenta Contable	Valor
Vig. Expirada 2015	Angelica Bravo	52160519	240102	3.220.000,00
Vig. Expirada	Jaime Millán	94231202	240102	55.866,00
Vig. Expirada 2015	Banco de Bogota	860002964	240102	480.490,92
Total Vigencias Expiradas				3.756.356,92
724	Banco de Bogota-4x1000 AFC	860002964	240102	6.600,00
77916	Colmena-pago Arl Manuel Muñoz	800226175	240102	34.500,00
Total 4x1000 mes Enero 2016 y Arl mes Agosto 2016				41.100,00
Total Partidas Identificada pend pago				3.797.456,92

Nota No. 2	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
Comp. 5812, 11493, 11495, 15115	Menor Vr. Pago en SIIF. Pend. Depurar area Tesoreria Vig. 2013		242513	1.231.600,00
Comp. 11191, 11490	Menor Vr. Pago en SIIF. Pend. Depurar area Tesoreria Vig. 2012		242513	100.000,00
Total Menor Vr pago en SIIF. Vigencias anteriores				1.331.600,00
D.A.I 4316	Pago Artesanos-Selene Varón E.	41784767	242513	\$ 2.848.904
D.A.I 4416	Pago Artesanos-Selene Varón E.	41784767	242513	\$ 1.755.111
Total Vr pendiente pago artesanos Agosto 2016				4.604.015,00
Total partidas pendientes pago				5.935.615,00

Nota No. 3	Nombre Razon Social	Identificacion	Cta Contable	Valor
Comp. 12244	Selene Varón	41784767	242590	\$ 2.283.586
Comp. 12244	Adalberto Quiroga	1087993574	242590	\$ 990.400
Comp. 12244	Elio Miraña	15878937	242590	\$ 215.000
Comp. 12244	Juan Franco	1113646876	242590	\$ 142.400
Comp. 12244	Luis Piraza	11885464	242590	\$ 229.100
Comp. 12244	Marcela Mestre	49791442	242590	\$ 735.000
Comp. 12244	Paola Suarez	41930147	242590	\$ 178.000
Comp. 12244	Santiago Cifuentes	79596235	242590	\$ 720.000
Comp. 12244	Selene Barón	41784767	242590	\$ 928.563
Total Vr pend pago artesanos Vig. 2015 y I Trím 2016				\$ 6.422.049
Comp. 30472	Artesanías de Colombia	860007887	242590	\$ 2.224.529
Comp. 30472	Instituto von Humboldt	820000142	242590	\$ 1.413.400
Comp. 30472	Liliana Quiroga	34066254	242590	\$ 1.135.000
Comp. 30472	Elio Miraña	15878937	242590	\$ 151.000
Comp. 30472	Juan Franco	1113646876	242590	\$ 129.600
Comp. 30472	Luis Piraza	11885464	242590	\$ 303.300
Comp. 30472	Marcela Mestre	49791442	242590	\$ 557.945
Comp. 30472	Paola Suarez	41930147	242590	\$ 174.500
Comp. 30472	Santiago Cifuentes	79596235	242590	\$ 432.000
Comp. 30472	Selene Varón	41784767	242590	\$ 1.080.407
Comp. 30472	Luis Calle	16825460	242590	\$ 176.000
Comp. 30472	Pablo Jamioy	97472072	242590	\$ 160.000
Total Vr pend pago artesanos Abril a Junio 2016				\$ 7.937.681


 Andrea Becerra Casablanca
 Contratista-GGF



 Adriana María Campuzano
 Tesorera

Luz Myriam Enríquez Guávita
 Coordinadora Financiera


ANEXO 6
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONTABLE DEDUCCIONES DEL MES DE SEPTIEMBRE PARA PAGO EN OCTUBRE
FONAM

Cta. Contable	Descripción	Deducciones	Valor Tesorería	Saldo Contable	Diferencia	Partida Identificada	Partida No Identificada	Observación
2.4.25.23	Fondos de empleados	Fondo	9.935.652,00	9.935.652,00				
2.4.25.35	Libranzas	Libranzas	423.264,00	423.264,00				
Total Deducciones			10.358.916,00	10.358.916,00	-	-	-	

*Fuente: Listado de Deducciones suministrado por Tesorería


Edgar Antonio Rojas
 Contabilidad

Doris Lucía Landazury
 Tesorería

Vo.Bo. 
Luz Myriam Enríquez Guávita
 Coordinadora Financiera

ANEXO No. 8
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN RECAUDOS POR CLASIFICAR A SEPTIEMBRE 30 DE 2016
FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM

SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2016	\$ 568.402.778,95
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2015 PENDIENTE POR CONCILIAR	\$ 640.002.975,15
SALDO CONTABLE A SEPTIEMBRE 30 DE 2016	\$ (71.600.196,20)

SALDO CONTABLE A SEPTIEMBRE 30 DE 2016	\$ (71.600.196,20)
VALOR INFORME SALDOS PENDIENTES POR IMPUTAR	\$ 36.326.155,80
DIFERENCIA POR CONCILIAR	\$ (107.928.352,00)

TOTAL CREDITOS CUENTA 290580

MES	SALDO CREDITO	EXTRACTO BANCARIO	DIFERENCIA
ENERO	\$ 864.495.895,80	\$ 864.495.895,80	\$ -
FEBRERO	\$ 2.715.081.109,68	\$ 2.701.244.952,68	\$ (13.836.157,00)
MARZO	\$ 287.677.899,16	\$ 299.954.054,16	\$ 12.286.155,00
ABRIL	\$ 725.807.048,56	\$ 725.483.823,56	\$ (323.225,00)
MAYO	\$ 818.581.084,36	\$ 818.546.744,36	\$ (2.034.340,00)
JUNIO	\$ 711.937.893,24	\$ 646.396.505,88	\$ (65.542.387,36)
JULIO	\$ 800.171.731,20	\$ 800.327.171,20	\$ 155.440,00
AGOSTO	\$ 528.171.771,40	\$ 524.475.699,40	\$ (3.696.072,00)
SEPTIEMBRE	\$ 377.220.643,48	\$ 376.688.505,48	\$ (532.138,00)
TOTAL	\$ 7.829.145.078,88	\$ 7.755.622.352,52	\$ (73.522.724,36)

TOTAL DIFERENCIA CREDITOS MENOS DEBITOS	\$ (107.928.352,00)
	\$ (0,00)

DIFERENCIAS CREDITO

FECHA	CONCEPTO	VALOR
	Ingresos Pendientes de Registro en Libros	54.000
19-feb-16	Ingreso recibido y contabilizado en marzo, pero corresponde al mes de febrero.	54.000
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(13.890.157)
02-feb-16	Ingreso recibido en marzo por \$ 27.780.310 de Consorcio canales-arrendamiento, y por DYC se contabilizo	(13.538.155)
24-feb-16	Ingreso recibido y contabilizado por \$ 40.500 y por DYC solo se afectaron \$27.000.	(13.500)
18-feb-16	Mayor Ingreso Registrado en Libro	(500)
02-feb-16	Mayor Ingreso en Libros \$13.890.157.	(2)
01-feb-16	Anula Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 3604	(338.000)
	Total	(13.836.157,00)
	Diferencia	-

FECHA	CONCEPTO	VALOR
	Ingresos Pendientes de Registro en Libros	13.538.155
19-feb-16	Ingreso recibido en marzo por \$ 27.780.310 de Consorcio canales-arrendamiento, y por DYC se contabilizo en dos, Febrero y Marzo.	13.538.155
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(1.252.000)
15-mar-16	Ingreso recibido y contabilizado por \$ 54.000 y por DYC solo se afectaron \$53.000	(1.000)
17-mar-16	Ingreso recibido y contabilizado por \$ 40.500 y por DYC solo se afectaron \$13.500	(27.000)
31-mar-16	Ingreso recibido y contabilizado por \$ 431.500 y por DYC solo se afectaron \$420.500	(11.000)
01-mar-16	Anula. Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 10364	(350.000)
01-mar-16	Anula. Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 10150	(459.000)
01-mar-16	Anula. Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 10360	(350.000)
01-mar-16	Comprobante Contable No 4603	54.000
	Total	12.288.155,00
	Diferencia	-

FECHA	CONCEPTO	VALOR
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(323.725)
13-abr-16	Ingreso registrado en libros	(1)
01-abr-16	Anula Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 12674	(3.724)
01-abr-16	Anula. Documento de Recaudo de Ingresos. Comp. 12496	(320.000)
	Total	(323.725,00)
	Diferencia	500,00

TOTAL DEBITOS IMPUTADOS EN CUENTA 290580

MES	SALDO DEBITO	SALDO SIN BASE DATOS	IDENTIFICADO MAY-AGO 2016	IDENTIFICADO SEPTIEMBRE	DIFERENCIA
ENERO	\$ 113.056.182,00	792.885.730,80	66.956.008,00	1.159.273,00	\$ 747.944.859,80
FEBRERO	\$ 2.654.342.274,36	2.658.102.724,68	39.049.984,00	103.780,00	\$ 42.914.214,32
MARZO	\$ 940.585.032,80	222.533.784,68	68.506.473,52	2.611.828,00	\$ (646.932.946,60)
ABRIL	\$ 678.181.236,00	625.180.629,00	97.920.765,56	177.989,00	\$ 45.098.147,56
MAYO	\$ 938.643.584,44	605.128.539,36	6.903.477,00	1.687.275,00	\$ (124.924.293,08)
JUNIO	\$ 830.997.877,36	625.370.475,00	17.829.047,88	1.163.288,00	\$ (186.635.066,48)
JULIO	\$ 601.606.847,16	558.866.729,28	237.444.172,00	1.945.500,00	\$ 196.649.554,12
AGOSTO	\$ 739.123.839,40	487.894.037,40	-	31.215.172,00	\$ (220.014.630,00)
SEPTIEMBRE	\$ 404.208.399,56	368.659.483,56	-	-	\$ (35.548.916,00)
TOTAL	\$ 7.900.745.273,08	\$ 7.144.622.133,76	\$ 534.609.957,96	\$ 40.064.105,00	\$ (181.449.076,36)

DIFERENCIAS DEBITO

FECHA	CONCEPTO	VALOR
31-ene-16	Ordenes de pago no presupuestales pago de IVA 4 Cuatrimestre de 2015	(74.697.822,00)
31-dic-15	Orden de pago Gastos Bancarios 2015	(38.358.360,00)
01-feb-16	Anulacion mes de Febrero	(538.000)
01-mar-16	Anulaciones mes de Marzo	(1.159.000,00)
01-abr-16	Anulaciones mes de Abril	(415.724)
30-may-16	Anulaciones mes de Mayo	(293.000)
25-may-16	Mayor Ingreso por Derechos y Cartera	(1.646.340)
30-jun-16	Anulaciones mes de Junio	(65.515.387)
05-jul-16	Anulaciones mes de Julio	(516.793)
26-jul-16	Mayor Ingreso por Derechos y Cartera	(27.000)
30-jul-16	Corrección valor por mayor ingreso registrado en libros	(759)
30-ago-16	Anulaciones mes de Agosto	(2.005.072)
01-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 25888	(81.000)
08-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 27115	(805.000)
30-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 33939	(105.000)
30-ago-16	Reducción Documento Recaudo Por mayor ingreso registrado	(8)
09-sep-16	Anulación mes Octubre	(532.138)
30-sep-16	Derechos y Cartera gestion del mes de Octubre	5.047.327
	Total	(181.449.076,36)
	Diferencia	0

FECHA	CONCEPTO	VALOR
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(2.034.340)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13853	(22.000)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13856	(810.000)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13860	(39.500)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13863	(27.000)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13866	(49.000)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13869	(49.000)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13872	(35.500)
17-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 13876	(27.000)
23-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15015	(14.340)
23-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15018	(94.500)
23-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15025	(81.000)
23-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15029	(162.000)
23-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15030	(13.500)
24-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15129	(95.000)
25-may-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 15732	(130.000)
06-may-16	Anular Documento de Recaudó de Ingresos Presupuestales. Comp 19102-19278-18622-17783-12648-12650-12653-12657-17544	(385.000)
	Total	(2.034.340,00)
	Diferencia	

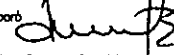
FECHA	CONCEPTO	VALOR
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(65.542,387)
07-jun-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 16931	(27.000)
30-jun-16	Anular Documento de Recaudó de Ingresos Presupuestales. Comp 20712-22906-23221-23222-23223-23224-23240-23289-23291-23293-23295-23297-23299-23303-23305-23307-23096-23100-23104-23086-23087-23088-23089	(65.515,387)
	Total	(65.542,387,36)
	Diferencia	

FECHA	CONCEPTO	VALOR
30-jul-16	Valor Pendiente por cargar en Extracto	700.000
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(544.500)
30-jul-16	Mayor Ingreso registrado en libros de acuerdo a extracto	(8)
26-jul-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 24676	(27.000)
05-jul-16	Anular Documento de Recaudó de Ingresos Presupuestales. Comp 24282-25831-27640	(517,562)
	Total	155.440,00
	Diferencia	

FECHA	CONCEPTO	VALOR
01-ago-16	Ingreso registrado en libros correspondiente al mes de Agosto	(700.000)
	Mayor Ingreso Registrado en Libros	(2.896.072)
01-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 25888	(81.000)
08-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 27115	(805.000)
30-ago-16	Mayor Ingreso por DYC Comp. Contable N° 33939	(105.000)
30-ago-16	Anular Documento de Recaudó de Ingresos Presupuestales. Comp 32180-33665-32906-30607	(2.005.072)
	Total	(3.696.072,00)
	Diferencia	

FECHA	CONCEPTO	VALOR
09-sep-16	Anular Documento de Recaudó de Ingresos Presupuestales. Comp 32170	(532.138)
	Total	(532.138,00)
	Diferencia	

Fuente: Información Financiera suministrada por el Área de Ingresos Nivel Central

Elaboró

 Andrea Bocerra Castiblanco
 Contratista-Contabilidad

JENNIFER RIVERO

 Jennifer Rivero Gamez
 Contratista-Ingresos

Revisó

Luz Myriam Enriquez Guáqueta
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera

ANEXO 10
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE DE GASTOS SEPTIEMBRE 30 DE 2016
FONAM

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	Concepto Pptal	Valor Contable	Valor Pptal Total Obligado	Diferencia	Observación
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	Técnicos	74.130.667,00	\$ 74.130.667,00	\$ -	
5.2.02.08	Honorarios	Profesionales	1.847.567.685,00	\$ 1.847.567.685,00	\$ -	
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	Otros honorarios	290.100,00	\$ 290.100,00	\$ -	
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	Comisiones Bancarias	217.289,00	\$ 217.289,00	\$ -	
5.2.11.12	Materiales y suministros	Papeleria, útiles de escritorio y	86.595.145,07	\$ 86.420.000,00	\$ (175.145,07)	Vrs. Afectados según boletines de almacén por cargos diferidos
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	Viáticos	148.870.626,00	\$ 148.870.626,00	\$ -	
52.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		853.500,00	\$ 853.500,00	\$ -	
52.11.21	Comunicaciones y transporte		1.067.825,00	\$ 1.067.825,00	\$ -	
5.2.11.52	Organización de eventos	Eventos	1.827.000,00	\$ 1.827.000,00	\$ -	
52.11.90	Otros gastos generales		4.076,13	\$ -	\$ (4.076,13)	Vrs. Afectados según boletines de almacén por cargos diferidos
TOTALES			\$ 2.161.423.913,20	\$ 2.161.244.692,00	\$ (179.221,20)	

*Fuente: Informe de Gastos pptales a nivel Ordinal y Balance de Saldos y Movimientos.


 Edgar Antonio Rojas
 Contabilidad

Vo.Bo.

Ppto

Vo.Bo.


 Luz Myriam Enrique Guavía
 Coordinadora Financiera

PARQUES NACIONALES NATURALES
CONCILIACION INGRESOS CONCESIONES Y EMPRESAS COMUNITARIAS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NIT	NOMBRE	SALDO CONTABLE 411051	VR REPORTADO BASE DE DATOS CONCESIONES Y EC			DIFERENCIA
			CUOTA FIJA	VARIACION (Interes de mora e indexacion, diferencia de tarifas)	OTROS	
900036059	UNION TEMPORAL CONCESION GORGONA		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
900034330	UNION TEMPORAL CONCESION TAYRONA	\$ 627.286.505,00	\$ 574.931.659,00	\$ -	\$ -	\$ 52.354.846,00 1
900355209	CONSORCIO SALAMANCA CARIBE		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
900106735	CORPORACION MANO CAMBIADA	\$ 7.612.038,00	\$ -	\$ -	\$ 7.612.038,00	\$ -
900222035	EMPRESA COMUNITARIA NATURAR - IGUAQUE	\$ 1.050.713,00	\$ -	\$ -	\$ 2.060.171,00	\$ (1.009.458,00) 2
900326420	ASOCIACION COMUNITARIA YARUMO BLANCO	\$ 4.768.395,00	\$ -	\$ -	\$ 4.768.395,00	\$ -
900265658	ASOCIACION DE PRESTADORES DE SERVICIOS ECOTURISTICOS DE GUICAN Y EL COCUY	\$ 640.216,00	\$ -	\$ -	\$ 3.699.568,60	\$ (3.059.352,60) 3
900217209	EMPRESA COMUNITARIA NATIVOS ACTIVOS	\$ 1.053.849,00	\$ -	\$ -	\$ 1.053.849,00	\$ -
810003413	EMPRESA COMUNITARIA ASDEGUIAS	\$ 5.974.164,00	\$ -	\$ -	\$ 5.974.164,00	\$ -
	Empresa Comunitaria Andakies		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Empresa Comunitaria Cerca Viva		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Empresa Comunitaria Corpochingaza		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ 648.385.880,00	\$ 574.931.659,00	\$ -	\$ 19.194.021,60	\$ 48.286.035,40

1) Diferencia TAYRONA

\$ 52.354.846,00 VALOR CUOTA FIJA DICIEMBRE 2015 Y CINCO DÍAS DE OCTUBRE DE 2015 ESTE INGRESO SE REGISTRA EN BASE DE DATOS CONCESIONES EN 2015
\$ 52.354.846,00

2) Diferencia NATURAR IGUAQUE

\$ (1.009.458,00) REMUNERACIÓN PRIMER TRIMESTRE DE 2016 QUE A LA FECHA DE CIERRE NO SE ENCUENTRA CERTIFICADO AUN POR LA CONTADORA DE LA DT
\$ (1.009.458,00)

3) Diferencia ASEGUICOC

\$ (3.059.352,60) VALOR REMUNERACIÓN PRIMER TRIMESTRE 2016 QUE A LA FECHA DE CIERRE NO SE ENCUENTRA CERTIFICADO
\$ (3.059.352,60)

Elaboró

JENNIFER RIVERO
JENNIFER GISELLE RIVERO GAMEZ
Contratista Grupo Gestión Financiera

Elaboró

Lizeth A. Prieto G.
LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contratista Grupo Gestión Financiera

**PARQUES NACIONALES NATURALES
CONCILIACION INGRESOS CONCESIONES Y EMPRESAS COMUNITARIAS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

NIT	NOMBRE	SALDO CONTABLE 140151	VR REPORTADO S.SOSTENIBILIDAD	DIFERENCIA
900036059	UNION TEMPORAL CONCESION GORGONA	\$ -	\$ -	\$ -
900034330	UNION TEMPORAL CONCESION TAYRONA	\$ 287.465.829,00	\$ 287.465.829,00	\$ -
900355209	CONSORCIO SALAMANCA CARIBE	\$ 31.463.807,00	\$ 31.463.807,00	\$ -
900106735	CORPORACION MANO CAMBIADA	\$ 9.543.506,00	\$ 9.543.506,00	\$ -
900222035	EMPRESA COMUNITARIA NATURAR - IGUAQUE		\$ -	\$ -
900326420	ASOCIACION COMUNITARIA YARUMO BLANCO	\$ 1.149.357,00	\$ 1.149.357,00	\$ -
900265658	ASOCIACION DE PRESTADORES DE SERVICIOS ECOTURISTICOS DE GUICAN Y EL COCUY	\$ 640.216,00	\$ 640.216,00	\$ -
900217209	EMPRESA COMUNITARIA NATIVOS ACTIVOS	\$ -	\$ -	\$ -
810003413	EMPRESA COMUNITARIA ASDEGUIAS	\$ 3.767.420,00	\$ 3.767.420,00	\$ -
	EMPRESA COMUNITARIA ANDAKIES	\$ -	\$ -	\$ -
	EMPRESA COMUNITARIA CERCA VIVA	\$ -	\$ -	\$ -
	EMPRESA COMUNITARIA CORPOCHINGAZA	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ 334.030.135,00	\$ 330.262.715,00	\$ -

NOTA: El valor de estas cuentas por cobrar refleja únicamente los periodos certificados por los contadores de las Direcciones Territoriales a la fecha de cierre

Elaboró

JENNIFER RIVERO
JENNIFFER GISELLE RIVERO GAMEZ
Contratista Grupo Gestión Financiera

Elaboró

Lizeth A. Prieto G.
LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contratista Grupo Gestión Financiera

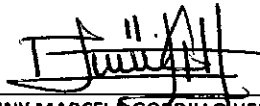
**PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
INFORME CONCILIACIÓN CONTABLE TIENDA DE PARQUES
FONAM**

PERIODO: 1 DE SEPTIEMBRE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	VALOR CONTABLE	VALOR INVENTARIO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
151022	Productos artesanales	50.490.243,40	50.490.241,60	1,80	
620515	Productos artesanales	78.403.850,24	71.001.239,80	7.402.610,44	COSTO DE VENTA DE VIGENCIA 2015, REGISTRADA EN EL 2016.
712402	Materiales	66.617.544,24	80.984.553,24	(14.367.009,00)	LAS DIFERENCIAS SE PRESENTARON PORQUE EL SUMINISTRO DE LA INFORMACION DE LA PERSONA ENCARGADA DEL AREA DE INGRESOS FUE EXTEMPORANEA, LO CUAL OBLIGA A REALIZAR LOS AJUSTES CORRESPONDIENTES EN EL MES DE OCTUBRE.
712495	Traslado de costos (cr)	(66.617.544,24)	(80.984.553,24)	14.367.009,00	
934602	Inventarios	19.431.239,36	19.431.239,36	-	
991503	Mercancias recibidas en consignacion	(19.431.239,36)	(19.431.239,36)	-	

Fuente: La informacion fue suministrada por el area de ingresos a corte de 30 de Septiembre.

Elaboro:



YENNY MARCELA GORDILLO HERRERA
PROFESIONAL GRUPO GESTIÓN FINANCIERA

Vo. Bo.



LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA