

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 - 2020



**PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA**

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

HERLY GARCÍA DUARTE, Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en el cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio, de Parques Nacionales Naturales de Colombia y de la Subcuenta Fonam – PNN, con **corte a 31 de mayo de 2021**, acorde con el plazo dado por la Contaduría General de la Nación y los plazos de cierre contable en SIIF Nación.

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.07.09
11:50:19 -05'00'

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

DORA LUCIA
BASTIDAS CAMARGO

Firmado digitalmente por DORA
LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 09:59:11 -05'00'

Vo. Bo. DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)



PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA

Certificación de Estados Financieros

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

CERTIFICAN:

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

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

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.07.13
11:48:27 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

C.C. 79.530.167
DIRECTOR GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HERLY
GARCIA
DUARTE
Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.07.09
11:50:57 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE

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

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA
Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.07.13
10:59:03 -05'00'

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

DORA LUCIA
BASTIDAS
CAMARGO
Firmado digitalmente por
DORA LUCIA BASTIDAS
CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 09:59:59
-05'00'

Vo. Bo. DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	may-21	may-20		may-21	may-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	4.563.963.264	731.703.257	CORRIENTE	24.301.703.697	14.134.004.358
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	109.986.638	154.047.388	24 Cuentas por pagar	995.764.528	1.682.204.632
1105 Caja	3.688.000	1.380.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	513.228.747	597.978.468
1110 Depósitos en instituciones financieras	106.298.638	152.667.388	2407 Recursos a favor de terceros	55.099.082	188.765.254
13 Cuentas por cobrar	245.948.068	201.896.080	2424 Descuentos de nomina	232.934.735	422.901.265
1311 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	13.643.700	22.618.018	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	118.313.524	158.079.866
1384 Otras cuentas por cobrar	367.749.676	231.660.583	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		10.761.050
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) -	135.445.307 -	52.382.520 -	2490 Otras cuentas por pagar	76.188.440	303.718.730
15 Inventarios		-	25 Beneficios a los empleados	4.747.427.617	4.246.396.216
1514 Materiales y Suministros		-	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	4.747.427.617	4.246.396.216
19 Otros activos	4.208.028.558	375.759.789	27 Provisiones	14.672.246.485	1.209.616.877
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	1.043.108.026	369.647.734	2701 Litigios y demandas	14.672.246.485	1.209.616.877
1906 Avances y anticipos entregados	3.164.920.532	6.112.055	29 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
NO CORRIENTE	95.073.361.475	124.473.224.130	2990 Otros pasivos diferidos	3.886.265.067	6.995.786.633
16 Propiedades, planta y equipo	87.497.259.994	115.422.019.011	NO CORRIENTE	242.905.391	231.511.915
1605 Terrenos	20.365.014.702	20.524.625.868	25 Beneficios a los empleados	242.905.391	231.511.915
1610 Semovientes y plantas	113.258.361	115.419.209	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	242.905.391	231.511.915
1635 Bienes muebles en bodega	64.286.146	40.699.895	TOTAL PASIVO	24.544.609.088	14.365.516.273
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	103.525.998	103.525.998			
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	1.479.467.498	811.687.001			
1640 Edificaciones	48.355.278.997	78.622.193.529			
1645 Plantas, ductos y túneles	1.000.334.476	744.286.580			
1650 Redes, líneas y cables	105.302.804				
1655 Maquinaria y equipo	4.482.743.924	4.170.053.711			
1660 Equipo médico y científico	1.276.349.625	1.234.391.371			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	3.066.981.823	2.501.699.806			
1670 Equipos de comunicación y computación	10.473.477.164	9.508.715.903			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	18.362.998.486	14.716.462.381			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	365.614.305	343.092.713			
1683 Propiedades, planta y equipo en concesión	6.726.671.011	14.875.465.723			
1685 Depreciación acumulada	- 28.817.995.227 -	32.864.250.577			
1695 Deterioro Acumulado de PPYE	- 26.050.099 -	26.050.099			
			PATRIMONIO		
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	75.092.715.651	110.839.411.113
			3105 Capital fiscal	8.454.828.786	8.445.001.359
			3109 Resultados de ejercicios anteriores	64.945.063.357	94.908.603.350
			3110 Resultado del ejercicio	1.692.823.508	7.485.806.404
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
			TOTAL PATRIMONIO	75.092.715.651	110.839.411.113

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	may-21	may-20		may-21	may-20
19 Otros activos	7.576.101.481	9.051.205.119			
1908 Recursos entregados en administración	6.312.641.440	7.978.577.670			
1970 Activos intangibles	1.816.620.336	1.429.814.003			
1975 Amortización Acumulada activos Intangibles	- 553.160.294 -	357.186.554			
1986 Activos Diferidos					
TOTAL ACTIVO	99.637.324.739	125.204.927.387		99.637.324.739	125.204.927.387
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81 Activos contingentes		140.122.500	91 Pasivos contingentes	63.113.471.754	5.309.952.283
83 Deudoras de control	96.121.394.112	96.122.732.182	93 Acreedoras de control	2.337.688.257	2.337.688.257
89 Deudoras por contra (cr)	- 96.121.394.112 -	96.262.854.682	99 Acreedoras por contra (db)	- 65.451.160.011 -	7.647.640.540
TOTAL DEUDORAS	0	0	TOTAL ACREEDORAS	0	0

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

Nota: El resultado del Ejercicio de la Entidad, se refleja en la cuenta contable 3110 - Resultado del Ejercicio, del Estado de Resultados.

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.07.13 11:58:38 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Firmado digitalmente por DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 10:00:55 -05'00'

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.07.13 10:59:20 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.07.09 11:51:24 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 31/05/20201- 31/05/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	may-21	may-20
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
41 Ingresos Fiscales		
4110 No Tributarios		
44 Transferencias y Subvenciones	771.721.911	2.392.582.861
4428 Otras Transferencias	771.721.911	2.392.582.861
47 Operaciones Interinstitucionales	29.826.851.954	35.859.955.602
4705 Fondos Recibidos	29.302.513.192	35.142.281.878
4720 Operaciones de Enlace		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo	524.338.762	717.673.724
48 Otros Ingresos	349.718.371	500.780.046
4808 Ingresos Diversos	348.411.437	500.780.046
4830 Reversión de las Pérdidas por Deterioro de Valor	1.306.934	
TOTAL INGRESOS	30.948.292.236	38.753.318.509
GASTOS		
51 De administración y operación	26.049.903.460	27.096.331.672
5101 Sueldos y salarios	8.512.705.921	7.737.178.572
5102 Contribuciones imputadas		31.981
5103 Contribuciones efectivas	2.288.696.042	2.070.387.855
5104 Aportes sobre la nómina	453.668.900	404.492.100
5107 Prestaciones sociales	2.760.303.746	2.522.864.382
5108 Gastos de personal diversos	2.629.546.410	3.881.598.741
5111 Generales	9.281.078.156	10.376.934.640
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	123.904.284	102.843.401
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.802.365.414	3.620.821.296
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	562.707	
5351 Deterioro de propiedades, planta y equipo		
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.291.185.783	2.521.458.261
5366 Amortización de Intangibles	86.178.568	336.873.174
5368 Provisión, Litigios y Demandas	424.438.356	762.489.861
54 Transferencias y Subvenciones		
5424 Subvenciones		
55 Gasto Publico Social	300.825.633	155.783.000
5508 Medio Ambiente	300.825.633	155.783.000
57 Operaciones Interinstitucionales	17.502.607	56.045.246
5720 Operaciones de enlace	17.502.607	56.045.246
58 Otros Gastos	84.871.613	338.530.890
5802 Comisiones	32.000	27.545
5890 Gastos Diversos	84.839.613	338.503.345
5897 Costos y Gastos por Distribuir		0

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS
 PERIODOS CONTABLES 31/05/20201- 31/05/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	may-21	may-20
TOTAL GASTOS	29.255.468.728	31.267.512.105
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	1.692.823.508	7.485.806.404

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.07.13 12:03:19 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.07.13 10:59:40 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
 Firmado digitalmente por DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
 Fecha: 2021.07.13 10:01:47 -05'00'

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.07.09 11:51:57 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021- 31/05/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	TOTAL PATRIMONIO
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE MAYO DE 2021	8.454.828.786	64.942.063.936			73.396.892.722
Ajustes Capital Fiscal realizados en mayo de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en mayo de 2021		2.999.421			2.999.421
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE MAYO DE 2021	8.454.828.786	64.945.063.357			73.399.892.143
Resultado del Ejercicio a mayo 31 de 2021 - Utilidad (Estado de Resultados)			1.692.823.508		1.692.823.508
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2021	8.454.828.786	64.945.063.357	1.692.823.508		75.092.715.651
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2020	8.445.001.359	94.908.603.350	7.485.806.404		110.839.411.113

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.07.13 12:02:33 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.07.13 10:59:56 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Firmado digitalmente por DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 10:02:41 -05'00'

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

HERLY GARCIA DUARTE
Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
Fecha: 2021.07.09 11:55:10 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1	ACTIVOS	99.637.324.739,16	13.641.855.194,49	16.476.922.939,16	10.530.353.160,70	18.359.456.873,85	24.926.442.228,02	7.377.285.090,90	8.325.009.252,04	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	109.986.638,02	18.365.362,00	75.400,00	-	-	89.773.503,00	-	1.772.373,02	
1105	CAJA	3.688.000,00	3.688.000,00							
110502	Caja menor	3.688.000,00	3.688.000,00							
110502002	Cuenta corriente	3.688.000,00	3.688.000,00							
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	106.298.638,02	14.677.362,00	75.400,00	-	-	89.773.503,00	-	1.772.373,02	
111005	Cuenta corriente	106.298.638,02	14.677.362,00	75.400,00	-	-	89.773.503,00	-	1.772.373,02	
111005001	Cuenta corriente	106.298.638,02	14.677.362,00	75.400,00	-	-	89.773.503,00	-	1.772.373,02	
13	CUENTAS POR COBRAR	245.948.068,01	27.962.453,50	20.547.996,88	11.589.311,08	55.567.030,00	20.385.372,03	23.763.932,80	86.131.971,72	
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E	13.643.699,50	13.643.699,50	-						
131102	Multas y sanciones	13.643.699,50	13.643.699,50							
131102005	Sanciones administrativas	13.643.699,50	13.643.699,50							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	367.749.676,00	22.466.551,00	20.826.354,00	70.194.958,00	56.172.120,00	43.134.980,00	62.551.881,00	92.402.832,00	
138421	Indemnizaciones	20.722.278,00	-	1.240.033,00		19.482.245,00	-			
138421001	Indemnizaciones	20.722.278,00	-	1.240.033,00		19.482.245,00	-			
138426	Pago por cuenta de terceros	256.632.043,00	19.663.162,00	14.147.365,00	70.194.958,00	36.689.875,00	43.134.980,00	62.551.881,00	10.249.822,00	
138426001	Pago por cuenta de terceros	256.632.043,00	19.663.162,00	14.147.365,00	70.194.958,00	36.689.875,00	43.134.980,00	62.551.881,00	10.249.822,00	
138490	Otras cuentas por cobrar	90.395.355,00	2.803.389,00	5.438.956,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
138490001	Otras cuentas por cobrar	90.395.355,00	2.803.389,00	5.438.956,00	-	-	-	-	82.153.010,00	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
138690	Otras cuentas por cobrar	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 135.445.307,49	- 8.147.797,00	- 278.357,12	- 58.605.646,92	- 605.090,00	- 22.749.607,97	- 38.787.948,20	- 6.270.860,28	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.497.259.993,76	2.464.622.295,97	16.428.455.690,92	10.437.157.720,62	18.293.446.571,85	24.371.055.665,99	7.312.303.934,58	8.190.218.113,83	
1605	TERRENOS	20.365.014.702,45		10.361.741.033,22	1.975.416.257,00	64.045.597,00	3.383.727.445,00	79.137.186,10	4.500.947.184,13	
160501	Urbanos	54.850.000,00		25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160501001	Urbanos	54.850.000,00		25.000.000,00	3.200.000,00			26.650.000,00		
160502	Rurales	18.965.146.702,45		10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160502001	Rurales	18.965.146.702,45		10.335.741.033,22	1.972.216.257,00	11.245.597,00	2.105.903.445,00	39.093.186,10	4.500.947.184,13	
160504	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000,00		1.000.000,00						
160504001	Terrenos pendientes de legalizar	1.000.000,00		1.000.000,00						
160505	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000,00				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
160505001	Terrenos de propiedad de terceros	1.344.018.000,00				52.800.000,00	1.277.824.000,00	13.394.000,00	-	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	113.258.360,52		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001	De trabajo	113.258.360,52		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
161001001	Semovientes de trabajo	113.258.360,52		22.822.140,52	50.385.771,00	5.000.000,00	35.050.449,00			
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	64.286.146,00	-	58.606.146,00	-	-	5.680.000,00	-	-	
163501	Maquinaria y equipo	1.400.000,00	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163501001	Equipo de construcción	1.400.000,00	-	-	-	-	1.400.000,00	-	-	
163502	Equipo médico y científico	58.606.146,00	-	58.606.146,00	-	-	-	-	-	
163502002	Equipo de laboratorio	58.606.146,00	-	58.606.146,00	-	-	-	-	-	
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.280.000,00	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
163503001	Muebles y enseres	4.280.000,00	-	-	-	-	4.280.000,00	-	-	
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	103.525.998,00		-	-	103.525.998,00				
163603	Plantas, ductos y túneles	20.973.761,00				20.973.761,00				
163603001	Plantas de generación	9.600.000,00				9.600.000,00				
163603011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	11.373.761,00				11.373.761,00				
163608	Equipos de comunicación y	925.436,00		-	-	925.436,00				
163608001	Equipo de comunicación	925.436,00		-	-	925.436,00				
163609	Equipos de transporte, tracción y	81.626.801,00		-	-	81.626.801,00				
163609003	Marítimo y fluvial	81.626.801,00		-	-	81.626.801,00				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.479.467.498,10	403.408.160,00	28.844.426,00	215.651.082,29	210.472.548,00	621.091.281,81			
163703	Edificaciones	43.780.585,00					43.780.585,00			
163703001	Edificios y casas	43.780.585,00					43.780.585,00			
163705	Plantas, ductos y túneles	156.534.187,00				55.447.849,00	101.086.338,00			
163705001	Plantas de generación	156.534.187,00				55.447.849,00	101.086.338,00			
163707	Maquinaria y equipo	103.645.743,00	1.937.200,00	-	-	17.454.481,00	84.254.062,00			

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
163707001	Equipo de construcción	63.990.157,00		-	-	3.549.603,00	60.440.554,00	-		
163707006	Equipo de recreación y deporte	10.936.715,00				10.936.715,00		-		
163707009	Herramientas y accesorios	24.992.671,00		-	-	1.179.163,00	23.813.508,00	-		
163707012	Equipo de ayuda audiovisual	3.726.200,00	1.937.200,00			1.789.000,00		-		
163708	Equipo médico y científico	7.316.855,00	-	-	868.000,00	-	6.448.855,00	-		
163708001	Equipo de investigación	6.448.855,00		-			6.448.855,00			
163708002	Equipo de laboratorio	868.000,00		-	868.000,00	-				
163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	174.060.521,81	-	-	-	-	174.060.521,81			
163709001	Muebles y enseres	30.119.015,79					30.119.015,79			
163709005	Otros muebles, enseres y equipo de	143.941.506,02					143.941.506,02			
163710	Equipos de comunicación y	508.703.742,00	342.710.200,00	1.542.800,00	416.000,00	61.796.433,00	102.238.309,00			
163710001	Equipo de comunicación	428.180.326,00	335.930.200,00	1.542.800,00	416.000,00	52.223.253,00	38.068.073,00			
163710002	Equipo de computación	80.523.416,00	6.780.000,00	-	-	9.573.180,00	64.170.236,00			
163711	Equipos de transporte, tracción y	460.434.672,29	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	52.746.594,00	107.258.610,00			
163711002	Terrestre	325.531.086,29	58.760.760,00	27.301.626,00	214.367.082,29	-	25.101.618,00			
163711003	Marítimo y fluvial	115.586.005,00				36.929.013,00	78.656.992,00			
163711004	De tracción	12.000.000,00				12.000.000,00				
163711008	Otros equipos de transporte, tracción y	7.317.581,00				3.817.581,00	3.500.000,00			
163712	Equipos de comedor, cocina,	24.991.192,00			-	23.027.191,00	1.964.001,00			
163712002	Equipo de restaurante y cafetería	21.991.267,00			-	20.027.266,00	1.964.001,00			
163712004	Equipo de lavandería	2.999.925,00				2.999.925,00				
1640	EDIFICACIONES	48.355.278.996,91	1.322.963.342,56	3.987.808.166,53	6.818.030.717,22	12.516.723.374,00	17.083.262.360,61	5.105.882.976,00	1.520.608.059,99	
164001	Edificios y casas	25.202.708.185,68	-	2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.597.713.575,00	1.468.374.266,99	
164001001	Edificios y casas	25.202.708.185,68		2.459.424.801,33	5.891.444.534,52	2.618.915.603,00	9.166.835.404,84	3.597.713.575,00	1.468.374.266,99	
164002	Oficinas	4.816.064.916,95	1.252.947.299,57			535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164002001	Oficinas	4.816.064.916,95	1.252.947.299,57			535.574.518,00	3.027.543.099,38			
164014	Invernaderos	10.000.000,00		10.000.000,00						
164014001	Invernaderos	10.000.000,00		10.000.000,00						
164015	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00			-	4.056.931.405,00	122.986.471,00		-	
164015001	Casetas y campamentos	4.179.917.876,00			-	4.056.931.405,00	122.986.471,00		-	
164017	Parqueaderos y garajes	87.764.842,99	70.016.042,99				17.748.800,00			
164017001	Parqueaderos y garajes	87.764.842,99	70.016.042,99				17.748.800,00			
164018	Bodegas	572.255.598,17		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00			
164018001	Bodegas	572.255.598,17		113.566.774,17	240.964.935,00	23.952.630,00	193.771.259,00			
164023	Pozos	158.800.495,00			69.855.709,00		88.944.786,00			
164023001	Pozos	158.800.495,00			69.855.709,00		88.944.786,00			
164024	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00					3.048.076,00			
164024001	Tanques de almacenamiento	3.048.076,00					3.048.076,00			
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03		10.201.195,03		-				
164027001	Edificaciones pendientes de legalizar	10.201.195,03		10.201.195,03		-				
164028	Edificaciones de propiedad de	2.989.955.582,00				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164028001	Edificaciones de propiedad de terceros	2.989.955.582,00				466.706.644,00	2.483.881.522,00	39.367.416,00		
164090	Otras edificaciones	10.324.562.229,09		1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
164090001	Otras edificaciones	10.324.562.229,09		1.394.615.396,00	615.765.538,70	4.814.642.574,00	1.978.502.942,39	1.468.801.985,00	52.233.793,00	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1.000.334.475,77		205.747.346,75	93.331.735,75	229.173.462,00	423.620.031,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501	Plantas de generación	642.235.131,52		137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
164501001	Plantas de generación	642.235.131,52		137.292.697,75	73.438.434,50	221.957.904,00	161.084.195,28	2.007.000,00	46.454.899,99	
164502	Plantas de tratamiento	183.866.916,00		68.454.649,00			115.412.267,00			
164502001	Plantas de tratamiento	183.866.916,00		68.454.649,00			115.412.267,00			
164508	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558,00				7.215.558,00				
164508001	Plantas de telecomunicaciones	7.215.558,00				7.215.558,00				
164513	Acueducto y canalización	167.016.870,25			19.893.301,25		147.123.569,00			
164513001	Acueducto y canalización	167.016.870,25			19.893.301,25		147.123.569,00			
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	105.302.804,00			-		105.302.804,00			
165090	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00					105.302.804,00			
165090001	Otras redes, líneas y cables	105.302.804,00					105.302.804,00			

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.482.743.924,00	66.894.095,34	762.247.055,88	260.893.515,74	285.720.189,00	2.035.020.002,76	586.902.962,27	505.066.103,01	
165501	Equipo de construcción	3.272.968.778,79	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.674.397.466,13	482.369.090,81	431.862.306,99	
165501001	Equipo de construcción	3.272.968.778,79	12.801.375,10	355.033.690,14	213.673.692,62	102.831.157,00	1.674.397.466,13	482.369.090,81	431.862.306,99	
165506	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,00				24.625.229,00	71.176.456,00	-		
165506001	Equipo de recreación y deporte	95.801.685,00				24.625.229,00	71.176.456,00	-		
165511	Herramientas y accesorios	895.438.652,28	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	269.853.422,97	92.510.720,46	59.182.264,02	
165511001	Herramientas y accesorios	895.438.652,28	3.264.314,97	325.378.221,74	43.304.505,12	101.945.203,00	269.853.422,97	92.510.720,46	59.182.264,02	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27			28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00	
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	116.416.825,93	50.828.405,27			28.228.729,00	19.186.858,66	12.023.151,00	6.149.682,00	
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de	8.089.871,00				8.089.871,00				
165525001	Maquinaria y equipo de propiedad de	8.089.871,00				8.089.871,00				
165526	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
165526001	Equipo de seguridad y rescate	94.028.111,00		81.835.144,00	3.915.318,00	-	405.799,00	-	7.871.850,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.276.349.625,39	4.998.781,09	549.461.809,34	80.114.770,98	99.398.905,00	299.919.830,27	98.860.351,20	143.595.177,51	
166001	Equipo de investigación	200.952.267,00	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166001001	Equipo de investigación	200.952.267,00	-	-	7.984.003,00	-	188.296.224,00	2.727.650,00	1.944.390,00	
166002	Equipo de laboratorio	1.060.796.720,39	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00	111.623.606,27	96.132.701,20	141.650.787,51	
166002001	Equipo de laboratorio	1.060.796.720,39	4.998.781,09	536.407.073,34	72.130.767,98	97.853.003,00	111.623.606,27	96.132.701,20	141.650.787,51	
166003	Equipo de urgencias	13.054.736,00		13.054.736,00		-				
166003001	Equipo de urgencias	13.054.736,00		13.054.736,00		-				
166090	Otro equipo médico y científico	1.545.902,00				1.545.902,00				
166090001	Otro equipo médico y científico	1.545.902,00				1,545.902,00				
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	3.066.981.822,81	116.900.258,62	431.438.700,59	408.329.226,52	217.794.365,00	1.157.758.247,96	356.412.797,18	378.348.226,94	
166501	Muebles y enseres	2.610.544.195,37	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	865.823.019,78	328.522.797,04	358.320.726,90	
166501001	Muebles y enseres	2.610.544.195,37	113.010.396,10	330.810.393,97	396.262.496,58	217.794.365,00	865.823.019,78	328.522.797,04	358.320.726,90	
166502	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04	
166502001	Equipo y máquina de oficina	165.956.902,59	2.447.460,52	100.628.306,62	12.066.729,94	-	18.640.630,33	18.976.275,14	13.197.500,04	
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.442.402,00	1.442.402,00							
166505001	Muebles, enseres y equipo de oficina de	1.442.402,00	1.442.402,00							
166590	Otros muebles, enseres y equipo de	289.038.322,85				-	273.294.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00	
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de	289.038.322,85				-	273.294.597,85	8.913.725,00	6.830.000,00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y	10.473.477.164,02	1.837.061.397,86	1.099.729.633,37	1.337.861.116,21	985.209.079,00	2.235.100.108,29	2.099.595.128,85	878.920.700,44	
167001	Equipo de comunicación	5.485.423.819,66	381.710.737,88	754.325.170,55	972.556.329,70	710.590.149,00	1.079.676.794,62	1.058.712.910,70	527.851.727,21	
167001001	Equipo de comunicación	5.485.423.819,66	381.710.737,88	754.325.170,55	972.556.329,70	710.590.149,00	1.079.676.794,62	1.058.712.910,70	527.851.727,21	
167002	Equipo de computación	4.841.117.406,72	1.309.055.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	273.977.992,00	1.155.423.313,67	1.040.882.218,15	351.068.973,23	
167002001	Equipo de computación	4.841.117.406,72	1.309.055.660,34	345.404.462,82	365.304.786,51	273.977.992,00	1.155.423.313,67	1.040.882.218,15	351.068.973,23	
167007	Equipos de comunicación y	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00			-	
167007001	Equipos de comunicación y computación	146.935.937,64	146.294.999,64			640.938,00			-	
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE,	18.362.998.485,92	557.988.126,00	1.859.792.656,00	2.663.478.970,00	2.505.859.845,00	5.863.666.652,50	2.255.421.102,11	2.656.791.134,31	
167502	Terrestre	13.078.103.767,02	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.631.897.115,00	1.291.005.616,00	3.277.131.846,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167502001	Terrestre	13.078.103.767,02	557.988.126,00	1.821.975.356,00	2.631.897.115,00	1.291.005.616,00	3.277.131.846,00	1.094.863.504,00	2.403.242.204,02	
167504	Marítimo y fluvial	5.099.055.352,40		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.547.600.321,00	1.147.785.610,11	248.684.930,29	
167504001	Marítimo y fluvial	5.099.055.352,40		37.302.080,00	11.422.775,00	1.106.259.636,00	2.547.600.321,00	1.147.785.610,11	248.684.930,29	
167505	De tracción	106.561.519,50			4.696.448,00	62.772.594,00	32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00	
167505001	De tracción	106.561.519,50			4.696.448,00	62.772.594,00	32.248.477,50	3.480.000,00	3.364.000,00	
167590	Otros equipos de transporte, tracción	79.277.847,00		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y	79.277.847,00		515.220,00	15.462.632,00	45.821.999,00	6.686.008,00	9.291.988,00	1.500.000,00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	365.614.305,14	8.454.512,72	57.167.196,23	39.298.908,06	64.075.176,00	126.592.088,93	43.754.039,42	26.272.383,78	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	290.793.864,14	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	104.184.355,93	41.324.039,42	21.072.383,78	
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	290.793.864,14	8.454.512,72	47.880.296,23	36.817.088,06	31.061.188,00	104.184.355,93	41.324.039,42	21.072.383,78	
168004	Equipo de lavandería	74.820.441,00		9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
168004001	Equipo de lavandería	74.820.441,00		9.286.900,00	2.481.820,00	33.013.988,00	22.407.733,00	2.430.000,00	5.200.000,00	
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.726.671.010,80			1.108.960.233,80	5.617.710.777,00	-			
168302	Edificaciones	6.211.737.573,00			998.859.968,00	5.212.877.605,00	-			
168302001	Edificios y casas	3.816.168.503,00			981.036.508,00	2.835.131.995,00	-			
168302002	Oficinas	146.077.588,00				146.077.588,00	-			

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168302014	Casetas y campamentos	434.041.046,00				434.041.046,00	-			
168302016	Bodegas	158.984.092,00				158.984.092,00	-			
168302019	Pozos	17.823.460,00			17.823.460,00		-			
168302028	Otras edificaciones	1.638.642.884,00				1.638.642.884,00	-			
168303	Plantas, ductos y túneles	84.924.071,00				84.924.071,00	-			
168303001	Plantas de generación	84.924.071,00				84.924.071,00	-			
168305	Maquinaria y equipo	177.047.685,00			81.744.094,00	95.303.591,00	-			
168305001	Equipo de construcción	81.744.094,00			81.744.094,00		-			
168305006	Equipo de recreación y deporte	93.913.580,00				93.913.580,00	-			
168305013	Equipo de aseo	1.390.011,00				1.390.011,00	-			
168306	Equipo médico y científico	1.839.122,00			1.189.522,00	649.600,00	-			
168306001	Equipo de investigación	1.839.122,00			1.189.522,00	649.600,00	-			
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.878.184,80			27.166.649,80	81.711.535,00	-			
168307001	Muebles y enseres	108.878.184,80			27.166.649,80	81.711.535,00	-			
168309	Equipos de transporte, tracción y	116.412.400,00				116.412.400,00	-			
168309003	Marítimo y fluvial	110.510.000,00				110.510.000,00	-			
168309008	Otros equipos de transporte, tracción y	5.902.400,00				5.902.400,00	-			
168390	Otras propiedades, planta y equipo en	25.831.975,00				25.831.975,00	-			
168390001	Otras propiedades, planta y equipo en	25.831.975,00				25.831.975,00	-			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE	- 28.817.995.227,40	- 1.847.720.794,75	- 2.996.950.619,51	- 4.614.594.583,95	- 4.591.262.743,15	- 9.004.735.636,42	- 3.295.945.093,35	- 2.466.785.756,27	
168501	Edificaciones	- 8.017.071.003,70	- 227.036.752,15	- 762.989.845,17	- 1.250.277.301,74	- 1.663.674.760,55	- 2.602.988.946,07	- 1.276.537.227,17	- 233.566.170,85	
168501001	Edificios y casas	- 4.946.584.380,19	-	- 632.605.159,99	- 1.092.813.707,62	- 404.079.102,65	- 1.546.443.439,03	- 1.040.737.629,48	- 229.905.341,42	
168501002	Oficinas	- 749.564.909,12	- 215.021.141,24							
168501013	Invernaderos	- 817.789,00		- 817.789,00						
168501014	Casetas y campamentos	- 561.990.393,38				- 535.707.267,47	- 26.283.125,91			
168501015	Parqueaderos y garajes	- 13.937.432,07	- 12.015.610,91				- 1.921.821,16			
168501016	Bodegas	- 107.150.520,39	-	- 55.467.916,25	- 17.038.817,72	- 5.256.778,63	- 29.387.007,79			
168501019	Pozos	- 73.774.836,85			- 64.143.989,48		- 9.630.847,37			
168501020	Tanques de almacenamiento	- 335.043,83					- 335.043,83			
168501023	Edificaciones de propiedad de terceros	- 334.037.317,41				- 69.034.645,68	- 238.101.596,27	- 26.901.075,46		
168501028	Otras edificaciones	- 1.228.878.381,46		- 74.098.979,93	- 76.280.786,92	- 569.162.709,62	- 296.776.553,33	- 208.898.522,23	- 3.660.829,43	
168502	Plantas, ductos y túneles	- 157.307.279,03			- 44.191.198,55	- 18.228.595,51	- 94.887.484,97			
168502002	Plantas de tratamiento	- 106.673.982,73		- 44.191.198,55			- 62.482.784,18			
168502011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	- 50.633.296,30			- 18.228.595,51		- 32.404.700,79			
168503	Redes, líneas y cables	- 57.009.645,32					- 57.009.645,32			
168503011	Otras redes, líneas y cables	- 57.009.645,32					- 57.009.645,32			
168504	Maquinaria y equipo	- 2.656.405.186,60	- 52.115.297,50	- 295.703.227,58	- 241.759.384,48	- 280.444.638,76	- 1.180.351.964,96	- 223.616.468,03	- 382.414.205,29	
168504001	Equipo de construcción	- 1.970.893.082,81	- 10.770.919,81	- 172.646.829,83	- 161.714.951,83	- 48.125.239,02	- 1.032.940.331,40	- 198.632.183,81	- 346.062.627,11	
168504006	Equipo de recreación y deporte	- 55.800.558,15				- 17.863.569,22	- 37.936.988,93			
168504009	Herramientas y accesorios	- 242.854.480,52	- 3.181.408,37	- 75.343.890,87	- 36.471.266,77	- 38.580.771,57	- 55.702.069,31	- 21.388.142,33	- 12.186.931,30	
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 65.844.985,57	- 38.162.969,32			- 16.404.235,36	- 6.952.484,23	- 2.582.883,19	- 1.742.413,47	
168504014	Maquinaria y equipo de propiedad de	- 5.355.863,15				- 5.355.863,15				
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 315.656.216,40		- 47.712.506,88	- 43.573.165,88	- 154.114.960,44	- 46.820.091,09	- 1.013.258,70	- 22.422.233,41	
168505	Equipo médico y científico	- 681.162.527,00	- 4.216.769,61	- 285.203.177,23	- 49.008.991,20	- 34.123.051,81	- 177.301.382,48	- 20.633.814,98	- 110.675.339,69	
168505001	Equipo de investigación	- 152.246.024,35			- 6.209.938,20		- 142.697.025,66	- 1.812.486,58	- 1.526.573,91	
168505002	Equipo de laboratorio	- 518.051.047,70	- 4.216.769,61	- 275.684.020,63	- 42.799.053,00	- 32.776.753,46	- 34.604.356,82	- 18.821.328,40	- 109.148.765,78	
168505003	Equipo de urgencias	- 9.519.156,60		- 9.519.156,60						
168505010	Otro equipo médico y científico	- 1.346.298,35				- 1.346.298,35				
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 1.261.984.782,32	- 73.496.264,13	- 169.217.581,33	- 275.981.814,05	- 84.196.826,88	- 377.986.437,07	- 120.218.727,36	- 160.887.131,50	
168506001	Muebles y enseres	- 1.044.135.080,58	- 70.954.609,94	- 95.432.942,67	- 266.037.467,40	- 84.196.826,88	- 272.608.923,01	- 110.041.083,33	- 144.863.227,35	
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 118.954.972,08	- 2.441.343,36	- 73.784.638,66	- 9.944.346,65		- 10.674.922,80	- 9.740.289,77	- 12.369.430,84	
168506004	Muebles, enseres y equipo de oficina de	- 100.310,83	- 100.310,83							
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de	- 98.794.418,83					- 94.702.591,26	- 437.354,26	- 3.654.473,31	
168507	Equipos de comunicación y	- 5.909.143.972,28	- 1.126.499.760,26	- 659.235.397,98	- 919.585.933,42	- 557.141.116,48	- 1.350.206.692,18	- 775.572.938,13	- 520.902.133,83	
168507001	Equipo de comunicación	- 2.977.405.332,70	- 198.514.102,12	- 422.370.405,74	- 655.389.107,03	- 410.500.765,15	- 647.300.823,35	- 367.388.278,77	- 275.941.850,54	
168507002	Equipo de computación	- 2.797.396.883,83	- 798.514.412,47	- 236.864.992,24	- 264.196.826,39	- 141.769.841,25	- 702.905.868,83	- 408.184.659,36	- 244.960.283,29	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
168507006	Equipos de comunicación y computación	- 129.909.212,22	- 129.471.245,67			- 437.966,55				
168507007	Otros equipos de comunicación y	- 4.432.543,53				- 4.432.543,53				
168508	Equipos de transporte, tracción y	- 7.481.694.412,58	- 270.294.237,39	- 701.373.185,84	- 1.152.793.992,71	- 716.527.187,62	- 2.743.303.393,37	- 857.402.076,86	- 1.040.000.338,79	
168508002	Terrestre	- 5.676.967.718,94	- 270.294.237,39	- 687.496.440,84	- 1.133.895.237,83	- 381.804.845,57	- 1.758.060.609,69	- 466.139.655,94	- 979.276.691,68	
168508004	Marítimo y fluvial	- 1.724.506.445,63		- 13.403.505,42	- 7.555.549,16	- 301.502.932,89	- 956.196.334,15	- 387.547.248,54	- 58.300.875,47	
168508005	De tracción	- 47.186.215,81			- 4.465.849,36	- 15.454.685,80	- 22.539.962,69	- 2.726.004,20	- 1.999.713,76	
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y	- 33.034.032,20		- 473.239,58	- 6.877.356,36	- 17.764.723,36	- 6.506.486,84	- 989.168,18	- 423.057,88	
168509	Equipos de comedor, cocina,	- 222.845.196,36	- 3.627.301,98	- 41.035.267,64	- 27.557.231,26	- 52.516.304,81	- 65.273.292,60	- 14.495.361,75	- 18.340.436,32	
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 174.854.974,36	- 3.627.301,98	- 36.438.453,18	- 27.176.684,86	- 24.524.241,06	- 56.433.963,75	- 13.283.058,95	- 13.371.270,58	
168509004	Equipo de lavandería	- 47.990.222,00		- 4.596.814,46	- 380.546,40	- 27.992.063,75	- 8.839.328,85	- 1.212.302,80	- 4.969.165,74	
168510	Semovientes y plantas	- 72.907.824,43		- 9.283.928,57	- 28.788.610,06	- 2.236.989,20	- 32.598.296,60			
168510001	Semovientes de trabajo	- 72.907.824,43		- 9.283.928,57	- 28.788.610,06	- 2.236.989,20	- 32.598.296,60			
168513	Bienes muebles en bodega	- 9.114.425,10		- 309.311,52			- 1.336.634,51	- 7.468.479,07		
168513001	Maquinaria y equipo - equipo de	- 1.105.904,42					- 1.105.904,42			
168513018	Equipo médico y científico - equipo de	- 309.311,52		- 309.311,52						
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 230.730,09					- 230.730,09			
168513033	Equipos de comunicación y computación	- 2.210.549,22						- 2.210.549,22		
168513034	Equipos de comunicación y computación	- 5.257.929,85						- 5.257.929,85		
168514	Propiedades, planta y equipo en	- 44.644.433,11				- 44.644.433,11				
168514041	Plantas, ductos y túneles - plantas,	- 7.175.913,25				- 7.175.913,25				
168514069	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y	- 5.467.513,60				- 5.467.513,60				
168514086	Equipos de comunicación y computación	- 698.176,90				- 698.176,90				
168514095	Equipos de transporte, tracción y	- 31.302.829,36				- 31.302.829,36				
168515	Propiedades, planta y equipo no	- 772.160.038,92	- 90.434.411,73	- 28.408.498,10	- 150.793.240,41	- 181.032.422,39	- 321.491.466,29			
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 30.000.436,31					- 30.000.436,31			
168515041	Plantas, ductos y túneles - plantas de	- 52.787.869,63				- 52.787.869,63				
168515069	Maquinaria y equipo - equipo de	- 9.263.861,22				- 9.263.861,22				
168515072	Maquinaria y equipo - herramientas y	- 3.420.362,44				- 3.420.362,44				
168515075	Maquinaria y equipo - equipo de ayuda	- 3.361.896,56	- 1.572.896,56							
168515079	Maquinaria y equipo - otra maquinaria y	- 116.988.655,63				- 116.988.655,63				
168515080	Equipo médico y científico - equipo de	- 4.995.941,54				- 4.995.941,54				
168515081	Equipo médico y científico - equipo de	- 584.693,28			- 584.693,28					
168515090	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 19.497.394,76						- 19.497.394,76		
168515096	Equipos de comunicación y computación	- 105.355.315,63	- 30.621.413,43	- 1.542.800,00	- 324.826,08	- 45.013.270,60	- 27.853.005,52			
168515097	Equipos de comunicación y computación	- 64.298.939,71	- 5.828.299,51			- 8.495.791,80	- 49.974.848,40			
168515104	Equipo de transporte, tracción y	- 253.059.723,01	- 52.411.802,23	- 26.865.698,10	- 149.883.721,05		- 23.898.501,63			
168515105	Equipo de transporte, tracción y	- 73.113.082,86				- 31.978.946,15	- 41.134.136,71			
168515106	Equipo de transporte, tracción y	- 9.444.423,00				- 9.444.423,00				
168515110	Equipo de transporte, tracción y	- 5.177.514,93				- 3.775.568,50	- 1.401.946,43			
168515112	Equipos de comedor, cocina, despensa	- 18.049.926,66				- 16.630.275,50	- 1.419.651,16			
168515114	Equipos de comedor, cocina, despensa	- 2.760.001,75				- 2.760.001,75				
168516	Propiedades, planta y equipo en	- 1.474.544.500,65			- 499.819.489,11	- 974.725.011,54				
168516007	Edificaciones - edificios y casas	- 789.873.351,44			- 425.793.368,86	- 364.079.982,58				
168516008	Edificaciones - oficinas	- 11.674.801,41				- 11.674.801,41				
168516022	Edificaciones - bodegas	- 63.838.085,76				- 63.838.085,76				
168516025	Edificaciones - pozos	- 3.888.922,19			- 3.888.922,19					
168516034	Edificaciones - otras edificaciones	- 238.943.682,23				- 238.943.682,23				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de	- 125.744.065,18			- 50.224.406,39	- 75.519.658,79				
168516065	Maquinaria y equipo - equipo de	- 77.620.640,85				- 77.620.640,85				
168516076	Equipo médico y científico - equipo de	- 1.343.637,16			- 702.651,81	- 640.985,35				
168516086	Muebles, enseres y equipo de oficina -	- 79.467.919,71			- 19.210.139,86	- 60.257.779,85				
168516101	Equipos de transporte, tracción y	- 55.061.076,19				- 55.061.076,19				
168516106	Equipos de transporte, tracción y	- 2.787.246,73				- 2.787.246,73				
168516111	Otras propiedades, planta y equipo en	- 24.301.071,80				- 24.301.071,80				
1695	DETERIORO ACUMULADO DE	- 26.050.098,67	- 6.325.583,47					- 19.724.515,20		
169512	Equipo de transporte, tracción y	- 19.724.515,20						- 19.724.515,20		

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
169512002	Terrestre	- 19.724.515,20							- 19.724.515,20	
169525	Propiedades, planta y equipo no	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
169525104	Equipo de transporte, tracción y	- 6.325.583,47	- 6.325.583,47							
19	OTROS ACTIVOS	11.784.130.039,37	11.130.905.083,02	27.843.851,36	81.606.129,00	10.443.272,00	445.227.687,00	41.217.223,52	46.886.793,47	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS	1.043.108.025,88	839.234.712,23	27.649.858,36	81.606.129,00	10.443.272,00	-	40.434.009,29	43.740.045,00	
190501	Seguros	839.231.348,23	839.231.348,23							
190501001	Seguros	839.231.348,23	839.231.348,23							
190514	Bienes y servicios	203.356.349,65	3.364,00	27.129.530,36	81.606.129,00	10.443.272,00	-	40.434.009,29	43.740.045,00	
190514001	Bienes y servicios	203.356.349,65	3.364,00	27.129.530,36	81.606.129,00	10.443.272,00	-	40.434.009,29	43.740.045,00	
190590	Otros bienes y servicios pagados por	520.328,00		520.328,00					-	
190590001	Otros bienes y servicios pagados por	520.328,00		520.328,00					-	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS	3.164.920.532,00	3.061.540.014,00	193.993,00	-		103.186.525,00	-	-	
190601	Anticipos sobre convenios y	3.061.540.014,00	3.061.540.014,00							
190601001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.061.540.014,00	3.061.540.014,00							
190603	Avances para viáticos y gastos de	193.993,00		193.993,00			-	-	-	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	193.993,00		193.993,00			-	-	-	
190604	Anticipo para adquisición de bienes y	103.186.525,00		-	-		103.186.525,00		-	
190604001	Adquisición de bienes y servicios	103.186.525,00		-	-		103.186.525,00		-	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN	6.312.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	342.041.162,00	-	-	
190801	En administración	6.312.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	342.041.162,00	-	-	
190801001	En administración	6.312.641.439,84	5.970.600.277,84	-	-	-	342.041.162,00	-	-	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.816.620.336,04	1.792.145.555,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197007001	Licencias	1.267.482.405,04	1.243.007.624,04					15.664.159,00	8.810.622,00	
197008	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00							
197008001	Softwares	549.137.931,00	549.137.931,00							
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE	- 553.160.294,39	- 532.615.476,09					- 14.880.944,77	- 5.663.873,53	
197507	Licencias	- 553.160.294,39	- 532.615.476,09					- 14.880.944,77	- 5.663.873,53	
197507001	Licencias	- 553.160.294,39	- 532.615.476,09					- 14.880.944,77	- 5.663.873,53	
2	PASIVOS	24.544.609.087,93	20.158.299.758,64	622.020.021,97	895.250.238,68	765.383.416,31	1.126.341.545,95	643.800.647,71	328.491.005,67	5.022.453,00
24	CUENTAS POR PAGAR	995.764.528,24	243.737.132,00	67.403.904,99	80.620.412,19	119.742.104,62	423.636.690,38	39.190.979,16	16.410.851,90	5.022.453,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y	513.228.746,91	136.571.905,00	499.999,99	5.048.033,00	46.163.832,62	324.944.976,30	-	-	
240101	Bienes y servicios	218.588.400,30	-	-	5.048.033,00	-	213.540.367,30	-	-	
240101001	Bienes y servicios	218.588.400,30	-	-	5.048.033,00	-	213.540.367,30	-	-	
240102	Proyectos de inversion	294.640.346,61	136.571.905,00	499.999,99	-	46.163.832,62	111.404.609,00	-	-	
240102001	Proyectos de inversion	294.640.346,61	136.571.905,00	499.999,99	-	46.163.832,62	111.404.609,00	-	-	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	55.099.082,01	10.753.204,00	74.137,00	5.753.294,01	11.542.902,00	19.620.447,10	1.949.837,00	382.807,90	5.022.453,00
240706	Cobro cartera de terceros	7.034.163,00	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	
240706001	Cobro cartera de terceros	7.034.163,00	7.034.163,00	-	-	-	-	-	-	
240720	Recaudos por clasificar	24.335.425,90	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240720001	Recaudos por clasificar	24.335.425,90	940.969,00	-	4.664.970,00	9.804.071,00	2.869.748,00	1.033.122,00	92,90	5.022.453,00
240722	Estampillas	22.890.467,11	2.013.099,00	74.137,00	1.088.324,01	1.738.831,00	16.676.646,10	916.715,00	382.715,00	
240722002	Retencion estampilla pro anal y otras	2.629.270,00	2.012.482,00	74.137,00	-	440.943,00	27.943,00	73.765,00	-	
240722003	Estampillas	20.261.197,11	617,00		1.088.324,01	1.297.888,00	16.648.703,10	842.950,00	382.715,00	
240790	Otros recursos a favor de terceros	839.026,00	764.973,00		-	-	74.053,00	-	-	
240790001	Otros recursos a favor de terceros	839.026,00	764.973,00		-	-	74.053,00	-	-	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	232.934.735,14	16.603.703,00	46.702.510,00	48.770.041,00	47.880.204,00	41.269.478,98	22.438.307,16	9.270.491,00	
242401	Aportes a fondos pensionales	52.187.109,00	2.663.900,00	8.915.700,00	15.543.709,00	8.721.800,00	5.612.900,00	10.085.100,00	644.000,00	
242401001	Aportes a fondos pensionales	52.187.109,00	2.663.900,00	8.915.700,00	15.543.709,00	8.721.800,00	5.612.900,00	10.085.100,00	644.000,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	62.762.468,00	2.472.970,00	8.213.700,00	13.761.413,00	7.803.400,00	20.718.485,00	9.148.500,00	644.000,00	
242402001	Aportes a seguridad social en salud	62.762.468,00	2.472.970,00	8.213.700,00	13.761.413,00	7.803.400,00	20.718.485,00	9.148.500,00	644.000,00	
242404	Sindicatos	3.934.923,00	-	1.175.481,00	1.390.591,00	1.091.750,00	277.101,00	-	-	
242404001	Sindicatos	3.934.923,00	-	1.175.481,00	1.390.591,00	1.091.750,00	277.101,00	-	-	
242406	Fondos de empleados	8.627.061,98	-	3.697.837,00	1.849.203,00	1.734.651,00	1.345.370,98	-	-	
242406001	Fondos de empleados	8.627.061,98	-	3.697.837,00	1.849.203,00	1.734.651,00	1.345.370,98	-	-	
242407	Libranzas	62.577.606,00	-	20.857.591,00	12.577.301,00	23.892.741,00	3.570.416,00	-	1.679.557,00	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
242407001	Libranzas	62.577.606,00	-	20.857.591,00	12.577.301,00	23.892.741,00	3.570.416,00	-	1.679.557,00	
242411	Embargos judiciales	6.624.628,16	-	1.471.825,00	-	949.004,00	3.258.609,00	848.525,16	96.665,00	
242411001	Embargos judiciales	6.624.628,16	-	1.471.825,00	-	949.004,00	3.258.609,00	848.525,16	96.665,00	
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de	8.200.000,00	8.200.000,00	-	-	-	-	-	-	
242413001	Cuentas de ahorro para el fomento de la	8.200.000,00	8.200.000,00	-	-	-	-	-	-	
242490	Otros descuentos de nómina	28.020.939,00	3.266.833,00	2.370.376,00	3.647.824,00	3.686.858,00	6.486.597,00	2.356.182,00	6.206.269,00	
242490001	Otros descuentos de nómina	28.020.939,00	3.266.833,00	2.370.376,00	3.647.824,00	3.686.858,00	6.486.597,00	2.356.182,00	6.206.269,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E	118.313.523,95	76.519.806,00	8.990.558,00	5.118.506,95	3.640.066,00	14.889.739,00	2.468.455,00	6.686.393,00	
243603	Honorarios	546.740,00	924,00	544.425,00	-	-	1.391,00	-	-	
243603001	Retenido	546.740,00	924,00	544.425,00	-	-	1.391,00	-	-	
243605	Servicios	5.308.454,00	3.485.695,00	197.931,00	689,00	187.529,00	1.276.190,00	899,00	159.521,00	
243605001	Retenido	6.534.454,00	4.711.695,00	197.931,00	689,00	187.529,00	1.276.190,00	899,00	159.521,00	
243605002	Pagado (db)	- 1.226.000,00	- 1.226.000,00	-	-	-	-	-	-	
243606	Arrendamientos	3.430.039,00	806,00	1.014.349,00	477.727,00	338.820,00	716.809,00	37,00	881.491,00	
243606001	Retenido	3.430.039,00	806,00	1.014.349,00	477.727,00	338.820,00	716.809,00	37,00	881.491,00	
243608	Compras	1.633.195,95	93,00	84.107,00	91.603,95	569.181,00	887.221,00	82,00	908,00	
243608001	Retenido	1.633.195,95	93,00	84.107,00	91.603,95	569.181,00	887.221,00	82,00	908,00	
243610	Pagos o abonos en cuenta en el	100.960,00	100.960,00	-	-	-	-	-	-	
243610001	Retenido	100.960,00	100.960,00	-	-	-	-	-	-	
243615	Rentas de trabajo	57.554.342,00	36.859.923,00	4.413.758,00	4.253.073,00	2.154.737,00	6.504.005,00	95,00	3.368.751,00	
243615001	Retenido	137.556.342,00	116.861.923,00	4.413.758,00	4.253.073,00	2.154.737,00	6.504.005,00	95,00	3.368.751,00	
243615002	Pagado (db)	- 80.002.000,00	- 80.002.000,00	-	-	-	-	-	-	
243625	Impuesto a las ventas retenido.	25.051.054,00	21.528.681,00	907.447,00	229.577,00	313.387,00	1.618.799,00	830,00	452.333,00	
243625001	Retenido - a responsables del regimen	31.301.054,00	27.778.681,00	907.447,00	229.577,00	313.387,00	1.618.799,00	830,00	452.333,00	
243625002	Pagado - a responsables del regimen	- 6.250.000,00	- 6.250.000,00	-	-	-	-	-	-	
243626	Contratos de construcción	5.190,00	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	
243626001	Retenido	5.190,00	907,00	217,00	957,00	-	1.299,00	941,00	869,00	
243627	Retención de impuesto de industria y	24.683.549,00	14.541.817,00	1.828.324,00	64.880,00	76.412,00	3.884.025,00	2.465.571,00	1.822.520,00	
243627001	Retenido	100.833.549,00	81.489.817,00	1.828.324,00	64.880,00	76.412,00	13.086.025,00	2.465.571,00	1.822.520,00	
243627002	Pagado (db)	- 76.150.000,00	- 66.948.000,00	-	-	-	- 9.202.000,00	-	-	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76.188.440,23	3.288.514,00	11.136.700,00	15.930.537,23	10.515.100,00	22.912.049,00	12.334.380,00	71.160,00	
249034	Aportes a escuelas industriales,	19.465.400,00	-	3.331.000,00	4.769.500,00	3.156.800,00	4.603.600,00	3.604.500,00	-	
249034001	Aportes a escuelas industriales e	12.975.000,00	-	2.220.000,00	3.180.900,00	2.103.800,00	3.068.100,00	2.402.200,00	-	
249034002	Aportes a la esap	6.490.400,00	-	1.111.000,00	1.588.600,00	1.053.000,00	1.535.500,00	1.202.300,00	-	
249040	Saldos a favor de beneficiarios	3.288.514,00	3.288.514,00	-	-	-	-	-	-	
249040001	Saldos a favor de beneficiarios	3.288.514,00	3.288.514,00	-	-	-	-	-	-	
249050	Aportes al icbf y sena	45.378.600,00	-	7.764.300,00	11.123.500,00	7.358.300,00	10.732.200,00	8.400.300,00	-	
249050001	Aportes al icbf	38.886.800,00	-	6.653.300,00	9.533.500,00	6.305.300,00	9.196.700,00	7.198.000,00	-	
249050002	Aportes al sena	6.491.800,00	-	1.111.000,00	1.590.000,00	1.053.000,00	1.535.500,00	1.202.300,00	-	
249051	Servicios públicos	400.740,00	-	-	-	-	-	329.580,00	71.160,00	
249051001	Servicios públicos	400.740,00	-	-	-	-	-	329.580,00	71.160,00	
249054	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249054001	Honorarios	2.332.827,00	-	-	-	-	2.332.827,00	-	-	
249055	Servicios	5.280.959,23	-	-	37.537,23	-	5.243.422,00	-	-	
249055001	Servicios	5.280.959,23	-	-	37.537,23	-	5.243.422,00	-	-	
249090	Otras cuentas por pagar	41.400,00	-	41.400,00	-	-	-	-	-	
249090001	Otras cuentas por pagar	41.400,00	-	41.400,00	-	-	-	-	-	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.990.333.008,13	1.356.051.075,08	554.616.116,98	814.629.826,49	645.641.311,69	702.704.855,57	604.609.668,55	312.080.153,77	-
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	4.747.427.616,83	1.299.309.661,68	499.883.187,85	768.494.027,00	615.618.377,64	670.081.265,00	593.010.892,00	301.030.205,66	
251104	Vacaciones	1.351.762.685,14	463.543.548,49	105.244.218,00	180.923.319,00	184.036.173,65	166.950.583,00	165.403.994,00	85.660.849,00	
251104001	Vacaciones	1.351.762.685,14	463.543.548,49	105.244.218,00	180.923.319,00	184.036.173,65	166.950.583,00	165.403.994,00	85.660.849,00	
251105	Prima de vacaciones	941.575.475,75	316.345.544,76	82.728.350,00	131.901.563,00	124.168.577,99	116.740.912,00	113.047.437,00	56.643.091,00	
251105001	Prima de vacaciones	941.575.475,75	316.345.544,76	82.728.350,00	131.901.563,00	124.168.577,99	116.740.912,00	113.047.437,00	56.643.091,00	
251106	Prima de servicios	723.634.158,82	196.003.231,32	1.816.817,00	138.750.854,00	99.810.260,00	123.892.268,00	101.113.885,00	62.246.843,50	
251106001	Prima de servicios	723.634.158,82	196.003.231,32	1.816.817,00	138.750.854,00	99.810.260,00	123.892.268,00	101.113.885,00	62.246.843,50	
251107	Prima de navidad	949.071.006,72	207.521.354,72	253.435.736,00	127.160.379,00	84.208.273,00	114.176.970,00	99.388.544,00	63.179.750,00	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
510790024	Prima de coordinación	46.306.295,00	28.242.340,00	2.953.432,00		1.135.666,00	3.691.790,00	7.080.770,00	3.202.297,00	
510795	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03		1.670.162,03						
510795001	Otras prestaciones sociales	1.670.162,03		1.670.162,03						
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.629.546.410,40	81.068.430,00	12.972.551,00	388.581.330,40	562.257.010,00	917.754.792,00	420.927.759,00	245.984.538,00	
510801	Remuneración por servicios técnicos	2.591.114.336,40	58.854.154,00		388.581.330,40	561.742.210,00	915.024.345,00	420.927.759,00	245.984.538,00	
510801001	Remuneración por servicios técnicos	2.591.114.336,40	58.854.154,00		388.581.330,40	561.742.210,00	915.024.345,00	420.927.759,00	245.984.538,00	
510803	Capacitación, bienestar social y	2.730.447,00					2.730.447,00			
510803001	Capacitación, bienestar social y	2.730.447,00					2.730.447,00			
510807	Gastos de viaje	1.843.300,00	-	1.843.300,00						
510807001	Gastos de viaje	1.843.300,00	-	1.843.300,00						
510810	Viáticos	33.153.127,00	22.214.276,00	10.938.851,00						
510810001	Viáticos	33.153.127,00	22.214.276,00	10.938.851,00						
510890	Otros gastos de personal diversos	705.200,00		190.400,00		514.800,00				
510890001	Otros gastos de personal diversos	705.200,00		190.400,00		514.800,00				
5111	GENERALES	9.281.078.156,28	4.850.887.202,09	1.021.379.870,00	524.248.857,51	139.931.090,95	1.293.729.930,56	695.271.581,35	755.629.623,82	
511113	Vigilancia y seguridad	324.052.988,94	33.682.066,76		23.390.078,13	9.270.000,00	211.098.637,00	11.819.105,00	34.793.102,05	
511113001	Vigilancia y seguridad	324.052.988,94	33.682.066,76		23.390.078,13	9.270.000,00	211.098.637,00	11.819.105,00	34.793.102,05	
511114	Materiales y suministros	54.793.447,94	2.117.650,94	4.749.532,00	498.827,00		47.427.438,00			
511114001	Materiales y suministros	54.793.447,94	2.117.650,94	4.749.532,00	498.827,00		47.427.438,00			
511115	Mantenimiento	128.850.766,75	37.791.210,00	8.647.018,00	65.481.858,05	12.464.472,70			4.466.208,00	
511115001	Mantenimiento	128.850.766,75	37.791.210,00	8.647.018,00	65.481.858,05	12.464.472,70			4.466.208,00	
511117	Servicios públicos	566.338.313,61	397.663.284,01	18.060.208,00	36.694.805,59	10.594.082,25	56.522.803,00	23.531.136,00	23.271.994,76	
511117001	Servicios públicos	566.338.313,61	397.663.284,01	18.060.208,00	36.694.805,59	10.594.082,25	56.522.803,00	23.531.136,00	23.271.994,76	
511118	Arrendamiento operativo	1.574.374.540,22	972.976.947,52	111.819.459,00	129.371.779,70	58.598.160,00	115.659.910,00	54.855.100,00	131.093.184,00	
511118001	Arrendamiento operativo	1.574.374.540,22	972.976.947,52	111.819.459,00	129.371.779,70	58.598.160,00	115.659.910,00	54.855.100,00	131.093.184,00	
511119	Viáticos y gastos de viaje	104.142.910,00	60.127.391,00	16.436.131,00	6.998.638,00	2.144.070,00	13.087.863,00	5.348.817,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	104.142.910,00	60.127.391,00	16.436.131,00	6.998.638,00	2.144.070,00	13.087.863,00	5.348.817,00		
511121	Impresos, publicaciones,	1.122.618,00	334.600,00		788.018,00					
511121001	Impresos, publicaciones, suscripciones y	1.122.618,00	334.600,00		788.018,00					
511123	Comunicaciones y transporte	51.871.178,74	49.771.178,74						2.100.000,00	
511123001	Comunicaciones y transporte	51.871.178,74	49.771.178,74						2.100.000,00	
511125	Seguros generales	640.305.524,02	640.305.524,02							
511125001	Seguros generales	640.305.524,02	640.305.524,02							
511146	Combustibles y lubricantes	86.553.875,76	4.089.093,00	9.196.000,00	5.270.000,00	27.841.560,00	4.151.606,00	26.322.283,35	9.683.333,41	
511146001	Combustibles y lubricantes	86.553.875,76	4.089.093,00	9.196.000,00	5.270.000,00	27.841.560,00	4.151.606,00	26.322.283,35	9.683.333,41	
511149	Servicios de aseo, cafetería,	166.701.937,07	21.081.056,10	3.532.594,00	8.639.600,81	9.696.582,00	83.507.785,56	18.205.150,00	22.039.168,60	
511149001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante	166.701.937,07	21.081.056,10	3.532.594,00	8.639.600,81	9.696.582,00	83.507.785,56	18.205.150,00	22.039.168,60	
511155	Elementos de aseo, lavandería y	12.142.554,00			2.820.390,00	9.322.164,00				
511155001	Elementos de aseo, lavandería y	12.142.554,00			2.820.390,00	9.322.164,00				
511159	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00							
511159001	Licencias	9.846.000,00	9.846.000,00							
511177	Bonificación por productividad a los	2.314.374,00					2.314.374,00			
511177001	Bonificación por productividad a los	2.314.374,00					2.314.374,00			
511178	Comisiones	18.712.602,00					18.712.602,00			
511178001	Comisiones	18.712.602,00					18.712.602,00			
511179	Honorarios	5.102.626.946,23	2.619.673.053,00	415.298.896,00	244.294.862,23		739.987.512,00	555.189.990,00	528.182.633,00	
511179001	Honorarios	5.102.626.946,23	2.619.673.053,00	415.298.896,00	244.294.862,23		739.987.512,00	555.189.990,00	528.182.633,00	
511180	Servicios	435.068.179,00	1.428.147,00	433.640.032,00						
511180001	Servicios	435.068.179,00	1.428.147,00	433.640.032,00						
511190	Otros gastos generales	1.259.400,00					1.259.400,00			
511190001	Otros gastos generales	1.259.400,00					1,259.400,00			
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	123.904.284,00	32.792.000,00	33.506.112,00	36.904.546,00			20.030.626,00	671.000,00	
512001	Impuesto predial unificado	115.353.299,00	32.426.000,00	32.707.147,00	32.747.926,00			17.472.226,00		
512001001	Impuesto predial unificado	115.353.299,00	32.426.000,00	32.707.147,00	32.747.926,00			17.472.226,00		
512011	Impuesto sobre vehículos	8.550.985,00	366.000,00	798.965,00	4.156.620,00			2.558.400,00	671.000,00	
512011001	Impuesto sobre vehículos automotores	8.550.985,00	366.000,00	798.965,00	4.156.620,00			2.558.400,00	671.000,00	

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	2.802.365.414,25	675.595.545,48	244.305.633,39	302.522.460,69	412.827.479,22	699.731.128,25	310.397.174,98	156.985.992,24	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR	562.706,95	539.754,00		22.952,95	-				
534710	Administración de la seguridad social	22.952,95			22.952,95					
534710001	Administración de la seguridad social en	22.952,95			22.952,95					
534790	Otras cuentas por cobrar	539.754,00	539.754,00			-				
534790002	Otras cuentas por cobrar	539.754,00	539.754,00			-				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,	2.291.185.783,27	171.605.766,18	244.305.633,39	302.499.507,74	412.827.479,22	699.731.128,25	303.870.444,68	156.345.823,81	
536001	Edificaciones	741.899.698,28	11.024.914,95	80.206.230,55	116.728.136,40	161.019.223,94	240.709.375,54	108.852.571,60	23.359.245,30	
536001001	Edificios y casas	422.805.761,96		66.351.214,20	105.396.533,15	46.670.149,70	98.787.861,76	82.687.200,10	22.912.803,05	
536001002	Oficinas	73.786.029,68	10.441.436,50			9.809.047,30	53.535.545,88			
536001013	Invernaderos	83.335,00		83.335,00						
536001014	Casetas y campamentos	67.854.186,25				65.240.617,55	2.613.568,70			
536001015	Parqueaderos y garajes	731.388,05	583.478,45				147.909,60			
536001016	Bodegas	7.428.799,00		1.570.127,75	1.988.989,35	641.067,45	3.228.614,45			
536001019	Pozos	2.562.105,30			1.820.883,95		741.221,35			
536001020	Tanques de almacenamiento	40.859,45					40.859,45			
536001023	Edificaciones de propiedad de terceros	65.439.886,00				7.275.242,90	54.884.018,55	3.280.624,55		
536001028	Otras edificaciones	101.167.347,59		12.201.553,60	7.521.729,95	31.383.099,04	26.729.775,80	22.884.746,95	446.442,25	
536002	Plantas, ductos y túneles	11.083.462,64		2.852.265,65	518.051,40		7.713.145,59			
536002002	Plantas de tratamiento	7.661.090,85		2.852.265,65			4.808.825,20			
536002011	Plantas, ductos y túneles de propiedad	3.422.371,79			518.051,40		2.904.320,39			
536003	Redes, líneas y cables	4.387.599,30					4.387.599,30			
536003011	Otras redes, líneas y cables	4.387.599,30					4.387.599,30			
536004	Maquinaria y equipo	133.712.334,35	1.990.536,91	28.871.489,15	8.566.127,25	13.521.294,07	58.194.642,57	12.595.194,63	9.973.049,77	
536004001	Equipo de construcción	83.543.637,54	533.388,50	14.475.124,17	4.693.707,54	3.063.623,55	44.491.768,58	9.601.979,24	6.684.045,96	
536004006	Equipo de recreación y deporte	3.796.774,51				819.277,51	2.977.497,00			
536004009	Herramientas y accesorios	19.468.794,68	73.665,45	6.363.609,48	867.305,21	3.202.235,20	5.961.960,72	1.949.471,24	1.050.547,38	
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	5.334.446,66	1.383.482,96			997.353,65	1.439.204,20	1.001.931,30	512.474,55	
536004014	Maquinaria y equipo de propiedad de	326.590,45				326.590,45				
536004015	Equipo de seguridad y rescate	405.799,00					405.799,00			
536004016	Otra maquinaria y equipo	21.647.889,51		8.032.755,50	3.005.114,50	5.112.213,71	3.730.011,07	41.812,85	1.725.981,88	
536005	Equipo médico y científico	43.310.549,82	113.695,08	21.827.403,55	2.773.773,80	3.111.220,17	7.780.670,03	3.517.297,26	4.186.489,93	
536005001	Equipo de investigación	5.924.280,95			87.305,70		5.636.430,72	148.360,20	52.184,33	
536005002	Equipo de laboratorio	36.417.211,02	113.695,08	20.901.287,75	2.686.468,10	3.068.278,12	2.144.239,31	3.368.937,06	4.134.305,60	
536005003	Equipo de urgencias	926.115,80		926.115,80						
536005010	Otro equipo médico y científico	42.942,05				42.942,05				
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	78.977.362,75	3.772.368,07	10.878.713,16	12.105.419,94	4.994.946,97	29.290.966,31	9.232.082,15	8.702.866,15	
536006001	Muebles y enseres	52.969.011,19	3.735.803,77	7.530.598,49	11.869.007,94	4.994.946,97	8.014.590,44	8.602.852,32	8.221.211,26	
536006002	Equipo y máquina de oficina	24.698.760,82	3.175,60	3.348.114,67	236.412,00		20.387.979,32	431.148,04	291.931,19	
536006004	Muebles, enseres y equipo de oficina de	33.388,70	33.388,70							
536006005	Otros muebles, enseres y equipo de	1.276.202,04					888.396,55	198.081,79	189.723,70	
536007	Equipos de comunicación y	521.692.213,95	121.313.305,82	44.581.664,95	50.408.530,96	47.327.599,20	104.690.718,59	113.717.920,33	39.652.474,10	
536007001	Equipo de comunicación	268.805.546,38	30.910.046,35	29.582.425,00	37.130.347,22	32.247.926,29	51.603.735,44	61.729.084,52	25.601.981,56	
536007002	Equipo de computación	240.306.533,07	78.211.985,07	14.999.239,95	13.278.183,74	14.690.812,81	53.086.983,15	51.988.835,81	14.050.492,54	
536007006	Equipos de comunicación y computación	12.217.980,05	12.191.274,40			26.705,65				
536007007	Otros equipos de comunicación y	362.154,45				362.154,45				
536008	Equipos de transporte, tracción y	501.345.740,68	15.499.794,20	51.404.838,40	72.771.121,64	61.362.237,63	183.049.864,00	47.332.874,99	69.925.009,82	
536008002	Terrestre	360.282.254,00	15.499.794,20	50.297.102,80	70.838.917,89	25.912.286,71	111.908.680,09	22.839.857,84	62.985.614,47	
536008004	Marítimo y fluvial	133.051.886,73		1.036.177,20	279.260,85	30.560.476,67	70.152.145,76	24.172.820,50	6.851.005,75	
536008005	De tracción	2.018.941,15			78.273,35	1.018.130,40	803.314,20	72.500,60	46.722,60	
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y	5.992.658,80		71.558,40	1.574.669,55	3.871.343,85	185.723,95	247.696,05	41.667,00	
536009	Equipos de comedor, cocina,	13.896.208,63	333.676,17	2.520.374,81	1.306.560,61	3.033.381,94	4.539.627,84	1.615.898,52	546.688,74	
536009001	Equipo de hotelería	94.944,09							94.944,09	
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	10.823.424,31	333.676,17	2.139.389,55	1.099.741,86	1.718.437,82	3.614.094,79	1.565.273,12	352.811,00	
536009004	Equipo de lavandería	2.977.840,23		380.985,26	206.818,75	1.314.944,12	925.533,05	50.625,40	98.933,65	
536010	Semovientes y plantas	2.728.487,22		382.161,65	1.030.359,07	291.667,50	1.024.299,00			

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
536010001	Semovientes de trabajo	2.728.487,22		382.161,65	1.030.359,07	291.667,50	1.024.299,00			
536013	Bienes muebles en bodega	18.888.668,04	11.229.093,95	480.978,54			171.990,35	7.006.605,20		
536013001	Maquinaria y equipo	72.916,90				72.916,90				
536013002	Equipo médico y científico	309.311,52		309.311,52						
536013003	Muebles, enseres y equipo de oficina	99.073,45				99.073,45				
536013004	Equipos de comunicación y computación	18.296.165,89	11.117.893,67	171.667,02				7.006.605,20		
536013007	Equipos de comedor, cocina, despensa	111.200,28	111.200,28							
536014	Propiedades, planta y equipo en	18.767.342,12				18.767.342,12				
536014001	Edificaciones	7.845.774,76				7.845.774,76				
536014002	Plantas, ductos y túneles	473.904,75				473.904,75				
536014004	Maquinaria y equipo	222.220,80				222.220,80				
536014007	Equipos de comunicación y computación	38.559,70				38.559,70				
536014008	Equipos de transporte, tracción y	10.186.882,11				10.186.882,11				
536015	Propiedades, planta y equipo no	76.268.527,74	6.328.381,03	299.512,98	5.705.384,52	5.757.020,08	58.178.229,13			
536015003	Edificaciones	748.420,60					748.420,60			
536015004	Plantas, ductos y túneles	825.000,77				17.847,45	807.153,32			
536015006	Maquinaria y equipo	3.483.136,92	84.206,33			1.325.279,47	2.073.651,12			
536015007	Equipo médico y científico	1.453.158,48			36.166,50		1.416.991,98			
536015008	Muebles, enseres y equipo de oficina	5.663.021,86					5.663.021,86			
536015009	Equipos de comunicación y computación	27.255.968,46	6.214.708,90		17.333,25	2.104.411,60	18.919.514,71			
536015010	Equipos de transporte, tracción y	34.896.875,05	29.465,80	299.512,98	5.651.884,77	1.271.679,81	27.644.331,69			
536015011	Equipos de comedor, cocina, despensa	1.942.945,60				1.037.801,75	905.143,85			
536016	Propiedades, planta y equipo en	124.227.587,75				30.586.042,15	93.641.545,60			
536016002	Edificaciones	110.777.984,05				28.772.917,70	82.005.066,35			
536016005	Maquinaria y equipo	6.598.670,20				1.362.387,90	5.236.282,30			
536016006	Equipo médico y científico	31.369,80				19.825,15	11.544,65			
536016007	Muebles, enseres y equipo de oficina	2.302.467,05				430.911,40	1.871.555,65			
536016009	Equipos de transporte, tracción y	3.889.525,20					3.889.525,20			
536016011	Otras propiedades, planta y equipo en	627.571,45					627.571,45			
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS	86.178.568,03	79.011.669,30					6.526.730,30	640.168,43	
536605	Licencias	86.178.568,03	79.011.669,30					6.526.730,30	640.168,43	
536605001	Licencias	86.178.568,03	79.011.669,30					6.526.730,30	640.168,43	
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	424.438.356,00	424.438.356,00							
536803	Administrativas	424.438.356,00	424.438.356,00							
536803001	Administrativas	424.438.356,00	424.438.356,00							
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	300.825.633,00			25.000.000,00		255.825.633,00	20.000.000,00		
5508	MEDIO AMBIENTE	300.825.633,00			25.000.000,00		255.825.633,00	20.000.000,00		
550801	Actividades de conservación	280.825.633,00			25.000.000,00		255.825.633,00			
550801001	Actividades de conservación	280.825.633,00			25.000.000,00		255.825.633,00			
550890	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00						20.000.000,00		
550890001	Otros gastos en medio ambiente	20.000.000,00						20.000.000,00		
57	OPERACIONES	17.502.607,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	5.714.472,00	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
5720	OPERACIONES DE ENLACE	17.502.607,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	5.714.472,00	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
572080	Recaudos	17.502.607,00	312.990,00	2.526.116,00	100.862,00	5.714.472,00	5.705.255,00	99.653,00	3.043.259,00	
58	OTROS GASTOS	84.871.613,40	1.990.508,63	32.000,00	6.333.242,67	12.946.977,78	327.088,88	61.654.670,08	1.587.125,36	
5802	COMISIONES	32.000,00		32.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	32.000,00		32.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	32.000,00		32.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	84.839.613,40	1.990.508,63		6.333.242,67	12.946.977,78	327.088,88	61.654.670,08	1.587.125,36	
589017	Pérdidas en siniestros	64.280.606,40				711.722,08	327.088,88	61.654.670,08	1.587.125,36	
589017001	Pérdidas en siniestros	64.280.606,40				711.722,08	327.088,88	61.654.670,08	1.587.125,36	
589019	Pérdida por baja en cuentas de	20.559.007,00	1.990.508,63		6.333.242,67	12.235.255,70				
589019008	Propiedades, planta y equipo no	7.014.304,08	681.061,41			6.333.242,67				
589019014	Equipo médico y científico	130.218,76				130.218,76				
589019015	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.201.920,88				1.201.920,88				
589019016	Equipos de comunicación y computación	9.114.436,19	1.309.447,22			7.804.988,97				

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

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	32-01-02-000	32-01-02-003	32-01-02-004	32-01-02-005	32-01-02-006	32-01-02-007	32-01-02-008	32-01-02
			NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACIFICO	CARIBE	AMAZONIA	ORINOQUIA	UNIDAD E
589019017	Equipos de transporte, tracción y	208.636,48				208.636,48				
589019018	Equipos de comedor, cocina, despensa	2.889.490,61				2.889.490,61				
83	DEUDORAS DE CONTROL	96.121.394.111,55	93.279.379.721,31	116.142.080,00	201.664.274,92	1.241.812.579,05	775.477.458,00	352.039.952,00	154.878.046,27	
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.898.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	201.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510	Propiedades, planta y equipo	1.898.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	201.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
831510001	Propiedades, planta y equipo	1.898.425.562,58	317.644.734,31	116.142.080,00	201.664.274,92	1.123.150.452,05	81.081.840,00	14.292.783,00	44.449.398,30	
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
835511	Gastos	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
835511001	Gastos	92.961.734.987,00	92.961.734.987,00							
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1.261.233.561,97	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	337.747.169,00	110.428.647,97	
836101	Internas	1.261.233.561,97	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	337.747.169,00	110.428.647,97	
836101001	Internas	1.261.233.561,97	-	-	-	118.662.127,00	694.395.618,00	337.747.169,00	110.428.647,97	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 96.121.394.111,55	- 93.279.379.721,31	- 116.142.080,00	- 201.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 775.477.458,00	- 352.039.952,00	- 154.878.046,27	
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR	- 96.121.394.111,55	- 93.279.379.721,31	- 116.142.080,00	- 201.664.274,92	- 1.241.812.579,05	- 775.477.458,00	- 352.039.952,00	- 154.878.046,27	
891506	Bienes y derechos retirados	- 1.757.668.514,58	- 317.644.734,31	-	- 201.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 1.757.668.514,58	- 317.644.734,31	-	- 201.664.274,92	- 1.123.150.452,05	- 56.466.872,00	- 14.292.783,00	- 44.449.398,30	
891516	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987,00	- 92.961.734.987,00							
891516001	Ejecución de proyectos de inversión	- 92.961.734.987,00	- 92.961.734.987,00							
891521	Responsabilidades en proceso	- 1.401.990.609,97	-	- 116.142.080,00	-	- 118.662.127,00	- 719.010.586,00	- 337.747.169,00	- 110.428.647,97	
891521001	Responsabilidades en proceso	- 1.401.990.609,97	-	- 116.142.080,00	-	- 118.662.127,00	- 719.010.586,00	- 337.747.169,00	- 110.428.647,97	
91	PASIVOS CONTINGENTES	63.113.471.754,19	63.113.471.754,19							
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS	63.113.471.754,19	63.113.471.754,19							
912004	Administrativos	63.113.471.754,19	63.113.471.754,19							
912004001	Administrativos	63.113.471.754,19	63.113.471.754,19							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	2.337.688.256,64	147.294.999,64			1.480.832.736,00	390.991.176,00	318.569.345,00	-	
9325	BIENES APREHENDIDOS O	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
932525001	Propiedades, planta y equipo	267.224.785,00				217.702.000,00	49.522.785,00			
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	2.070.463.471,64	147.294.999,64			1.263.130.736,00	341.468.391,00	318.569.345,00	-	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 65.451.160.010,83	- 63.260.766.753,83			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR	- 63.113.471.754,19	- 63.113.471.754,19							
990505	Litigios y mecanismos alternativos de	- 63.113.471.754,19	- 63.113.471.754,19							
990505001	Litigios y mecanismos alternativos de	- 63.113.471.754,19	- 63.113.471.754,19							
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR	- 2.337.688.256,64	- 147.294.999,64			- 1.480.832.736,00	- 390.991.176,00	- 318.569.345,00	-	
991505	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991505001	Bienes aprehendidos o incautados	- 267.224.785,00				- 217.702.000,00	- 49.522.785,00			
991590	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.471,64	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 2.070.463.471,64	- 147.294.999,64			- 1.263.130.736,00	- 341.468.391,00	- 318.569.345,00	-	

Elaboró
Herly García Duarte
 Contadora PNNC

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por
 HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.07.09
 11:52:27 -05'00'

Vo.Bo. Dora Lucía Bastidas Camargo
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera (E)

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Firmado digitalmente por
 DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Fecha: 2021.07.13
 10:03:13 -05'00'



PARQUES NACIONALES
NATURALES DE COLOMBIA

Certificación de Estados Financieros

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

CERTIFICAN:

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

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

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO
PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.07.13
11:35:51 -05'00'

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

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.07.01
11:22:20 -05'00'

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

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente
por NUBIA LUCIA
WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.07.13
10:55:46 -05'00'

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

DORA LUCIA
BASTIDAS
CAMARGO

Firmado digitalmente por DORA
LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 09:48:54 -05'00'

Vo. Bo. DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		may-21	may-20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
42	Venta de Bienes		15.431.361
4204	Productos Manufacturados		15.431.361
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
41	No Tributarios	8.372.350.252	6.564.216.236
4110	Tasas	8.373.187.252	6.564.216.236
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-	837.000
43	Venta de Servicios		
4345	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística		
4360	Servicio de Documentación e Identificación		
COSTO DE VENTAS			
62	Costo de Venta de Bienes		13.800.694
6210	Bienes Comercializados		13.800.694
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS			
43	Venta de Servicios		
4395	Servicios Hoteleros y de Promoción Turística DB		
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración y operación	1.879.050.510	2.250.156.725
5108	Gastos de personal diversos	762.959.876	854.316.128
5111	Generales	1.116.090.634	1.395.840.597
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	214.234.245	108.964.045
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	76.575.473	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	129.637.285	108.964.045
5366	Amortización de activos intangibles	8.021.487	
55	Gasto Publico Social	122.798.462	34.115.387
5508	Medio Ambiente	122.798.462	34.115.387
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		6.156.267.035	4.172.610.746
OTROS INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			
48	Otros Ingresos	109.863.918	94.233.504
4802	Financieros		
4808	Ingresos Diversos	95.391.071	94.233.504
4809	Acuerdos de Concesión		
4830	Reversión de las Pérdidas de Deterioro	14.472.847	
OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	312.582.942	33.003.612
5802	Comisiones	205.000.000	12.369.104
5890	Gastos Diversos	107.375.942	20.634.508
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-	202.719.024

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

TOTAL INGRESOS	8.482.214.170	6.673.881.102
TOTAL COSTOS	-	13.800.694
TOTAL GASTOS	2.528.666.158	2.426.239.769
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5.953.548.011	4.233.840.639

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

PEDRO
ORLANDO
MOLANO PEREZ

Firmado digitalmente
por PEDRO ORLANDO
MOLANO PEREZ
Fecha: 2021.07.13
11:36:50 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA
WILCHES
QUINTANA

Firmado digitalmente por NUBIA
LUCIA WILCHES QUINTANA
Fecha: 2021.07.13 10:56:12
-05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DORA LUCIA
BASTIDAS CAMARGO

Firmado digitalmente por DORA
LUCIA BASTIDAS CAMARGO
Fecha: 2021.07.13 09:50:24 -05'00'

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

HERLY
GARCIA
DUARTE

Firmado digitalmente
por HERLY GARCIA
DUARTE
Fecha: 2021.07.01
11:23:06 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	may-21	may-20		may-21	may-20
ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	11.725.661.836	4.847.383.964	CORRIENTE	952.154.380	2.379.779.091
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	352.785.165	1.860.262.073	24 Cuentas por pagar	951.920.264	2.379.544.975
1110 Depósitos en instituciones financieras	352.785.165	1.860.262.073	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	123.303.052	87.893.181
13 Cuentas por cobrar	10.999.152.300	2.630.444.460	2407 Recursos a favor de terceros	638.461.819	2.215.373.339
1311 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	10.433.884.030	2.528.044.294	2424 Descuentos de nomina	1.790.180	1.253.526
1316 Venta de bienes	3.783.005	5.482.070	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	8.682.781	9.501.722
1317 Prestación de Servicios			2445 Impuesto al valor agregado - IVA	179.682.432	65.248.223
1323 Acuerdos de concesión			2490 Otras cuentas por pagar		274.984
1384 Otras cuentas por cobrar	843.176.070	411.995.273			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-281.690.805	-315.077.177	29 Otros pasivos	234.116	234.116
19 Otros activos	373.724.372	356.677.432	2910 Ingresos recibidos por anticipado	234.116	234.116
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	373.724.372	356.677.432			
NO CORRIENTE	25.120.101.203	21.985.231.235	TOTAL PASIVO	952.154.380	2.379.779.091
15 Inventarios	122.113.051	120.539.866			
1510 Mercancías en existencia	122.113.051	120.539.866			
16 Propiedades, planta y equipo	3.165.178.995	2.065.876.042			
1605 Terrenos	113.043.140	1.756.000	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	35.893.608.658	24.452.836.110
1610 Semovientes y plantas	13.350.000	13.350.000	3105 Capital fiscal	6.966.548.265	6.966.548.265
1635 Bienes muebles en bodega			3109 Resultados de ejercicios anteriores	22.973.512.381	13.252.447.206
1637 Propiedad, Planta y Equipo No explotado	7.762.529	3.000.000	3110 Resultado del ejercicio*	5.953.548.011	4.233.840.639
1640 Edificaciones	870.041.044	160.701.531	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
1645 Plantas, Ductos y Túneles	67.697.301	67.697.301			
1655 Maquinaria y equipo	226.983.972	86.760.958	TOTAL PATRIMONIO	35.893.608.658	24.452.836.110
1660 Equipo médico y científico	232.173.552	226.521.052			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	175.941.757	175.941.757			
1670 Equipos de comunicación y computación	498.566.762	418.349.119			
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	2.216.840.810	1.987.509.037			
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	31.697.752	31.697.752			
1683 pPropiedad, Planta y Equipo en concesión	91.154.000				
1685 Depreciación acumulada	-1.377.212.627	-1.104.547.468			
1695 Deterioro acumulado de propiedad, planta y equipo	-2.860.997	-2.860.997			

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

		may-21	may-20			may-21	may-20
19	Otros activos	21.832.809.157	19.798.815.328				
1906	Avances y anticipos entregados	51.755.308	833.608				
1908	Recursos entregados en administración	21.732.122.823	19.502.541.720				
1970	Activos Intangibles	57.754.661	295.440.000				
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-8.823.636					
	TOTAL ACTIVO	36.845.763.038	26.832.615.200			36.845.763.038	26.832.615.200
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
81	Activos contingentes	3.245.630.436	7.947.119.793	91	Pasivos contingentes		
83	Deudoras de control	1.233.041.168	1.164.399.765	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	-4.478.671.605	-9.111.519.558	99	Acreedoras por contra (db)	-1.631.295	-1.631.295
	TOTAL DEUDORAS	0	0		TOTAL ACREEDORAS	0	0

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

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.07.13 11:37:46 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Firmado digitalmente por DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Fecha: 2021.07.13 09:50:54 -05'00'

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
 COORDINADOR GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.07.13 10:56:48 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.07.01 11:23:49 -05'00'

HERLY GARCÍA DUARTE
 CONTADOR T.P 99806 - T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

"Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la administración y manejo del Sistema de Parques Nacionales del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES 31/05/2021 - 31/05/2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	3105	3109	3110	3145	
	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	TOTAL PATRIMONIO
SALDO DEL PATRIMONIO A 1 DE MAYO DE 2021	6.966.548.265	22.785.589.394			29.752.137.659
Ajustes Capital Fiscal en mayo de 2021					0
Traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020 en Enero 01 de 2021					0
Ajustes Errores Ejercicios Anteriores realizados en mayo de 2021		187.922.987			187.922.987
TOTAL MOVIMIENTOS PATRIMONIO ABRIL 2021	6.966.548.265	22.973.512.381			29.940.060.646
Resultado del Ejercicio a mayo 31 de 2021 -(Estado de Resultados)			5.953.548.011		5.953.548.011
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2021	6.966.548.265	22.973.512.381	5.953.548.011		35.893.608.658
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MAYO DE 2020	6.966.548.265	13.252.447.206	4.233.840.639		24.452.836.110

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

PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Firmado digitalmente por PEDRO ORLANDO MOLANO PEREZ
 Fecha: 2021.07.13 11:39:13 -05'00'

PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ
 DIRECTOR GENERAL

NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Firmado digitalmente por NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
 Fecha: 2021.07.13 10:57:08 -05'00'

NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Firmado digitalmente por DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Fecha: 2021.07.13 09:49:27 -05'00'

DORA LUCÍA BASTIDAS CAMARGO
 COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA (E)

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.07.09 11:58:49 -05'00'

HERLY GARCIA DUARTE
 CONTADOR TP. 99806 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1	ACTIVOS	15.286.107.471,88	11.351.937.464,09	190.328.910,48	1.003.825.704,92	309.161.084,82	347.939.208,99	502.682.998,09	237.589.729,23	1.342.642.371,26
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	352.785.164,56	352.785.164,56							
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIER	352.785.164,56	352.785.164,56							
111005	Cuenta corriente	352.785.164,56	352.785.164,56							
111005001	Cuenta corriente	352.785.164,56	352.785.164,56							
13	CUENTAS POR COBRAR	10.999.152.299,53	10.999.152.299,53							
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO	10.433.884.029,51	10.433.884.029,51							
131101	Tasas	2.479.269.712,40	2.479.269.712,40							
131101001	Tasas	2.479.269.712,40	2.479.269.712,40							
131102	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80							
131102005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	7.258.892.160,80							
131118	Licencias	24.454.999,00	24.454.999,00							
131118001	Licencias	24.454.999,00	24.454.999,00							
131127	Contribuciones	607.818.172,00	607.818.172,00							
131127001	Contribuciones	607.818.172,00	607.818.172,00							
131145	Derechos de explotación no relacionados co	63.448.985,31	63.448.985,31							
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la	63.448.985,31	63.448.985,31							
1316	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00							
131606	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00							
131606001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00							
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	843.176.070,02	843.176.070,02		-	-	-	-	-	-
138439	Arrendamiento operativo	843.176.070,02	843.176.070,02							
138439001	Arrendamiento operativo	843.176.070,02	843.176.070,02							
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS PC	- 281.690.805,00	- 281.690.805,00							
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributar	- 8.313.456,00	- 8.313.456,00							
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 8.313.456,00							
138690	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 273.377.349,00							
138690001	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 273.377.349,00							
15	INVENTARIOS	122.113.051,19	-	122.113.051,19						
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	122.113.051,19	-	122.113.051,19						
151022	Productos artesanales	122.113.051,19	-	122.113.051,19						
151022001	Productos artesanales	122.113.051,19	-	122.113.051,19						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.165.178.994,71		19.284.834,10	947.010.924,92	219.108.028,82	248.320.684,99	284.782.040,89	140.783.539,73	1.305.888.941,26
1605	TERRENOS	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
160502	Rurales	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
160502001	Rurales	113.043.140,00			111.287.140,00				1.756.000,00	
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.350.000,00				13.350.000,00				
161001	De trabajo	13.350.000,00				13.350.000,00				
161001001	Semovientes de trabajo	13.350.000,00				13.350.000,00				
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXP	7.762.529,00		4.097.529,00		-		3.665.000,00		
163703	Edificaciones	3.665.000,00						3.665.000,00		
163703001	Edificios y casas	3.665.000,00						3.665.000,00		
163710	Equipos de comunicación y computación	4.097.529,00		4.097.529,00		-				
163710001	Equipo de comunicación	4.097.529,00		4.097.529,00		-				
1640	EDIFICACIONES	870.041.043,83			755.977.672,00		20.000.000,00	9.851.641,00		84.211.730,83
164001	Edificios y casas	113.128.383,83			16.965.012,00		20.000.000,00	9.851.641,00		66.311.730,83

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
164001001	Edificios y casas	113.128.383,83			16.965.012,00		20.000.000,00	9.851.641,00		66.311.730,83
164090	Otras edificaciones	756.912.660,00			739.012.660,00					17.900.000,00
164090001	Otras edificaciones	756.912.660,00			739.012.660,00					17.900.000,00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301,00						-	67.697.301,00	
164501	Plantas de generación	67.697.301,00							67.697.301,00	
164501001	Plantas de generación	67.697.301,00							67.697.301,00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	226.983.971,74		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	140.016.522,74
165501	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165501001	Equipo de construcción	178.610.249,00		20.708.233,00		17.145.000,00	15.580.900,00	33.533.316,00	-	91.642.800,00
165511	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
165511001	Herramientas y accesorios	24.683.071,74					-			24.683.071,74
165522	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00								23.690.651,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
166002001	Equipo de laboratorio	232.173.551,96		19.983.232,00		5.652.500,00				206.537.819,96
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	175.941.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	25.597.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	74.123.111,34
166501	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166501001	Muebles y enseres	167.841.756,89		4.228.918,48	47.999.900,07	20.397.050,00	2.750.000,00	21.242.777,00	-	71.223.111,34
166502	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-		5.200.000,00				2.900.000,00
166502001	Equipo y máquina de oficina	8.100.000,00		-		5.200.000,00				2.900.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	498.566.761,78		168.824.014,50		22.478.816,00	12.690.081,00	18.862.120,00	14.434.982,00	261.276.748,28
167001	Equipo de comunicación	187.622.258,28		-		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167001001	Equipo de comunicación	187.622.258,28		-		15.665.563,00	9.096.757,00	7.139.022,00	3.350.080,00	152.370.836,28
167002	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
167002001	Equipo de computación	310.944.503,50		168.824.014,50		6.813.253,00	3.593.324,00	11.723.098,00	11.084.902,00	108.905.912,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.216.840.810,00			92.350.760,00	234.038.876,00	217.947.575,00	421.552.355,00	111.942.146,00	1.139.009.098,00
167502	Terrestre	1.612.139.769,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167502001	Terrestre	1.612.139.769,00			84.350.760,00	214.547.496,00	75.707.759,00	72.705.000,00	87.810.146,00	1.077.018.608,00
167504	Marítimo y fluvial	586.050.325,00			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167504001	Marítimo y fluvial	586.050.325,00			8.000.000,00	19.491.380,00	135.925.200,00	336.511.255,00	24.132.000,00	61.990.490,00
167505	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
167505001	De tracción	9.400.000,00						9.400.000,00		
167590	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00					6.314.616,00	2.936.100,00		
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	9.250.716,00					6.314.616,00	2.936.100,00		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSAS Y CAFETERÍA	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00	-	10.499.856,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	31.697.752,36				10.908.056,36	5.180.000,00	5.109.840,00		10.499.856,00
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONSTRUCCIÓN	91.154.000,00					91.154.000,00			
168305	Maquinaria y equipo	91.154.000,00					91.154.000,00			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000,00					91.154.000,00			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONSTRUCCIÓN	1.377.212.626,85		198.557.092,88	60.604.547,15	110.062.269,54	116.981.871,01	229.035.008,11	52.185.892,27	609.785.945,89
168501	Edificaciones	56.895.167,72			12.868.386,70		11.249.997,00	1.495.989,69		31.280.794,33
168501001	Edificios y casas	50.408.114,59			6.381.333,57		11.249.997,00	1.495.989,69		31.280.794,33
168501028	Otras edificaciones	6.487.053,13			6.487.053,13					
168504	Maquinaria y equipo	68.322.754,47		17.653.744,54		1.494.365,53	1.137.210,90	23.923.133,18	9.665.631,11	14.448.669,21

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
168504001	Equipo de construcción	- 51.079.376,08		- 17.653.744,54		- 1.494.365,53	- 1.137.210,90	- 23.923.133,18	-	- 6.870.921,93
168504009	Herramientas y accesorios	- 1.458.784,44								- 1.458.784,44
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	- 6.118.962,84								- 6.118.962,84
168504016	Otra maquinaria y equipo	- 9.665.631,11						- 9.665.631,11		
168505	Equipo médico y científico	- 112.950.076,39		- 14.815.322,60		- 507.153,06				- 97.627.600,73
168505002	Equipo de laboratorio	- 112.950.076,39		- 14.815.322,60		- 507.153,06				- 97.627.600,73
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 72.166.375,36		- 4.228.918,48	- 8.355.484,65	- 19.705.273,23	- 720.989,00	- 17.593.792,15		- 21.561.917,85
168506001	Muebles y enseres	- 64.734.444,92		- 4.228.918,48	- 8.355.484,65	- 14.505.273,23	- 720.989,00	- 17.593.792,15		- 19.329.987,41
168506002	Equipo y máquina de oficina	- 7.431.930,44		-		- 5.200.000,00		-		- 2.231.930,44
168507	Equipos de comunicación y computación	- 290.284.701,82		- 159.974.248,64		- 4.390.051,78	- 4.790.585,58	- 14.749.027,35	- 7.091.961,27	- 99.288.827,20
168507001	Equipo de comunicación	- 68.395.351,66		-		- 2.106.151,92	- 4.451.215,55	- 6.401.026,14	- 2.975.061,12	- 52.461.896,93
168507002	Equipo de computación	- 221.889.350,16		- 159.974.248,64		- 2.283.899,86	- 339.370,03	- 8.348.001,21	- 4.116.900,15	- 46.826.930,27
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 738.633.966,30			- 39.380.675,80	- 69.537.582,95	- 88.692.589,76	- 165.707.007,71	- 35.428.299,89	- 339.887.810,19
168508002	Terrestre	- 525.975.853,00			- 32.704.474,80	- 54.513.533,50	- 35.909.889,05	- 47.362.149,08	- 30.413.822,56	- 325.071.984,01
168508004	Marítimo y fluvial	- 198.396.653,80			- 6.676.201,00	- 15.024.049,45	- 46.634.716,61	- 110.231.383,23	- 5.014.477,33	- 14.815.826,18
168508005	De tracción	- 5.660.879,14						- 5.660.879,14		
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 8.600.580,36					- 6.147.984,10	- 2.452.596,26		
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y horno	- 21.547.010,92				- 10.908.056,36	- 3.047.570,15	- 1.901.058,03		- 5.690.326,38
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	- 21.547.010,92				- 10.908.056,36	- 3.047.570,15	- 1.901.058,03		- 5.690.326,38
168510	Semovientes y plantas	- 3.519.786,63				- 3.519.786,63				
168510001	Semovientes de trabajo	- 3.519.786,63				- 3.519.786,63				
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 5.549.858,62		- 1.884.858,62				- 3.665.000,00		
168515011	Edificaciones - edificios y casas	- 3.665.000,00						- 3.665.000,00		
168515096	Equipos de comunicación y computación - equipo	- 1.884.858,62		- 1.884.858,62						
168516	Propiedades, planta y equipo en concesión	- 7.342.928,62					- 7.342.928,62			
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 7.342.928,62					- 7.342.928,62			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
169512002	Terrestre	- 2.860.997,00							- 2.860.997,00	
19	OTROS ACTIVOS	646.877.961,89	- 48.931.025,19	56.814.780,00	90.053.056,00	99.618.524,00	217.900.957,20	96.806.189,50	36.753.430,00	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPACION	373.724.371,50		56.814.780,00	90.053.056,00	99.618.524,00		95.972.581,50	31.265.430,00	
190514	Bienes y servicios	373.724.371,50		56.814.780,00	90.053.056,00	99.618.524,00		95.972.581,50	31.265.430,00	
190514001	Bienes y servicios	373.724.371,50		56.814.780,00	90.053.056,00	99.618.524,00		95.972.581,50	31.265.430,00	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	51.755.308,20						45.433.700,20	833.608,00	5.488.000,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00							833.608,00	
190603001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00							833.608,00	
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	50.921.700,20						45.433.700,20		5.488.000,00
190604001	Adquisición de bienes y servicios	50.921.700,20						45.433.700,20		5.488.000,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	172.467.257,00						172.467.257,00		
190801	En administración	172.467.257,00						172.467.257,00		
190801001	En administración	172.467.257,00						172.467.257,00		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661,00		57.754.661,00						
197007	Licencias	57.754.661,00		57.754.661,00						
197007001	Licencias	57.754.661,00		57.754.661,00						
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	- 8.823.635,81		- 8.823.635,81						
197507	Licencias	- 8.823.635,81		- 8.823.635,81						

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
197507001	Licencias	- 8.823.635,81	-	- 8.823.635,81						
2	PASIVOS	952.154.380,38	810.040.252,98	26.453.349,40	11.961.063,00	1.419.668,00	643.194,00	100.388.100,00	5.354,00	1.243.399,00
24	CUENTAS POR PAGAR	951.920.264,38	809.806.136,98	26.453.349,40	11.961.063,00	1.419.668,00	643.194,00	100.388.100,00	5.354,00	1.243.399,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	123.303.052,32	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	1.239.089,00	200,00	84.297.152,00	-	41.800,00
240101	Bienes y servicios	1.239.089,00				1.239.089,00				
240101001	Bienes y servicios	1.239.089,00				1.239.089,00				
240102	Proyectos de inversion	122.063.963,32	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	84.297.152,00	-	41.800,00
240102001	Proyectos de inversión	122.063.963,32	525.956,92	25.480.579,40	11.718.275,00	-	200,00	84.297.152,00	-	41.800,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	638.461.818,60	629.597.747,60	970.165,00	-	120.649,00	609.346,00	7.161.775,00	507,00	1.629,00
240720	Recaudos por clasificar	630.133.041,60	629.597.747,60	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240720001	Recaudos por clasificar	630.133.041,60	629.597.747,60	-	-	-	-	535.294,00	-	-
240722	Estampillas	8.152.996,00	-	794.384,00	-	120.649,00	609.346,00	6.626.481,00	507,00	1.629,00
240722002	Retencion estampilla pro unal y otras universida	794.262,00		794.262,00						
240722003	Estampillas	7.358.734,00	-	122,00		120.649,00	609.346,00	6.626.481,00	507,00	1.629,00
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00	-	175.781,00	-	-	-	-	-	-
240790001	Otros recursos a favor de terceros	175.781,00		175.781,00						
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1.790.180,00	-	-	-	-	33.200,00	1.756.980,00	-	-
242406	Fondos de empleados	1.756.980,00	-	-	-	-	-	1.756.980,00	-	-
242406001	Fondos de empleados	1.756.980,00						1.756.980,00		
242407	Libranzas	33.200,00	-	-	-	-	33.200,00	-	-	-
242407001	Libranzas	33.200,00					33.200,00			
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO D	8.682.781,00	-	2.605,00	242.788,00	59.930,00	448,00	7.172.193,00	4.847,00	1.199.970,00
243603	Honorarios	40,00	-	-	-	-	-	40,00	-	-
243603001	Retenido	40,00						40,00		
243605	Servicios	732,00	-	732,00	-	-	-	-	-	-
243605001	Retenido	732,00		732,00						
243606	Arrendamientos	210.865,00	-	-	-	-	-	-	-	210.865,00
243606001	Retenido	210.865,00								210.865,00
243608	Compras	27.880,00	-	527,00	-	27.353,00	-	-	-	-
243608001	Retenido	27.880,00		527,00		27.353,00				
243615	Rentas de trabajo	513.649,00	-	-	-	-	-	52.000,00	-	461.649,00
243615001	Retenido	962.675,00		449.026,00				52.000,00		461.649,00
243615002	Pagado (db)	- 449.026,00		- 449.026,00						
243625	Impuesto a las ventas retenido.	4.699.951,00	-	392,00	-	31.182,00	-	4.668.377,00	-	-
243625001	Retenido - a responsables del regimen común	30.874.823,00		26.175.264,00		31.182,00		4.668.377,00		
243625002	Pagado - a responsables del regimen común (d	- 26.174.872,00		- 26.174.872,00						
243626	Contratos de construcción	418,00	-	-	-	-	-	418,00	-	-
243626001	Retenido	5.730.646,00		5.730.228,00				418,00		
243626002	Pagado (db)	- 5.730.228,00		- 5.730.228,00						
243627	Retención de impuesto de industria y comer	3.229.246,00	-	954,00	242.788,00	1.395,00	448,00	2.451.358,00	4.847,00	527.456,00
243627001	Retenido	3.229.246,00		954,00	242.788,00	1.395,00	448,00	2.451.358,00	4.847,00	527.456,00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	179.682.432,46	179.682.432,46	-	-	-	-	-	-	-
244501	Venta de bienes	317.651,00	317.651,00	-	-	-	-	-	-	-
244501001	Venta de bienes	317.651,00	317.651,00							
244502	Venta de servicios	185.264.781,46	185.264.781,46	-	-	-	-	-	-	-
244502001	Venta de servicios	185.264.781,46	185.264.781,46							

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
244580	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000,00							
244580001	Valor pagado (db)	- 5.900.000,00	- 5.900.000,00							
29	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	-						
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116,00	234.116,00	-						
291007	Ventas	234.116,00	234.116,00	-						
291007002	Ventas de servicios	234.116,00	234.116,00							
3	PATRIMONIO	29.940.060.646,49	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBI	29.940.060.646,49	96.230.194.622,32	- 7.523.432.176,57	- 3.702.797.177,24	- 7.184.959.782,67	- 8.849.583.115,31	- 13.107.615.908,66	- 9.213.168.258,81	- 16.708.577.556,57
3105	CAPITAL FISCAL	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506	Capital fiscal	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
310506001	Capital fiscal nación	6.966.548.265,13	14.448.006.528,17	- 564.964.050,12	132.377.363,35	- 1.131.933.229,41	- 2.097.294.094,79	- 2.486.888.905,93	- 2.706.587.953,74	1.373.832.607,60
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE	22.973.512.381,36	81.782.188.094,15	- 6.958.468.126,45	- 3.835.174.540,59	- 6.053.026.553,26	- 6.752.289.020,52	- 10.620.727.002,73	- 6.506.580.305,07	- 18.082.410.164,17
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.155,51	57.682.831.583,46	- 3.588.263.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.899.272.744,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901001	Utilidad o excedentes acumulados	26.385.347.764,66	57.600.511.888,61	- 3.292.823.077,70	- 2.271.614.995,25	- 3.685.316.881,31	- 3.904.772.440,45	- 5.520.467.992,57	- 2.404.390.117,34	- 10.135.778.619,33
310901002	Corrección de errores de un periodo contable ar	- 348.718.971,15	- 58.778.667,15	- 295.440.000,00			5.499.696,00			
310901003	Por cambio de política contable	141.098.362,00	141.098.362,00							
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774,15	24.099.356.510,69	- 3.370.205.048,75	- 1.563.559.545,34	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.100.259.010,16	- 4.102.190.187,73	- 7.946.631.544,84
310902001	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.461.731.661,39	24.101.911.055,69	- 3.370.205.048,75	- 1.554.936.297,45	- 2.367.709.671,95	- 2.853.016.276,07	- 5.285.316.890,29	- 4.102.190.187,73	- 8.030.268.344,84
310902002	Corrección de errores de un periodo contable ar	257.516.887,24	- 2.554.545,00		- 8.623.247,89			185.057.880,13		83.636.800,00
4	INGRESOS	8.482.214.169,60	8.464.073.932,60							18.140.237,00
41	INGRESOS FISCALES	8.372.350.251,60	8.372.350.251,60							
4110	NO TRIBUTARIOS	8.373.187.251,60	8.373.187.251,60							
411001	Tasas	2.457.222.430,00	2.457.222.430,00							
411001001	Tasas	2.457.222.430,00	2.457.222.430,00							
411002	Multas y sanciones	13.958.320,00	13.958.320,00							
411002005	Sanciones administrativas	13.958.320,00	13.958.320,00							
411046	Licencias	3.448.898.433,48	3.448.898.433,48							
411046001	Licencias	3.448.898.433,48	3.448.898.433,48							
411059	Derechos de explotación no relacionados co	0,12	0,12							
411059001	Derechos de explotación no relacionados con la	0,12	0,12							
411061	Contribuciones	2.453.108.068,00	2.453.108.068,00							
411061001	Contribuciones	2.453.108.068,00	2.453.108.068,00							
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 837.000,00	- 837.000,00							
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributar	- 837.000,00	- 837.000,00							
419502001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 837.000,00	- 837.000,00							
48	OTROS INGRESOS	109.863.918,00	91.723.681,00							18.140.237,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	95.391.071,00	77.250.834,00							18.140.237,00
480817	Arrendamiento operativo	77.250.834,00	77.250.834,00							
480817001	Arrendamientos operativos	77.250.834,00	77.250.834,00							
480826	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
480826001	Recuperaciones	18.140.237,00								18.140.237,00
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETE	14.472.847,00	14.472.847,00							
483002	Cuentas por cobrar	14.472.847,00	14.472.847,00							
483002003	Prestación de servicios de salud	539.754,00	539.754,00							
483002010	Otras cuentas por cobrar	13.933.093,00	13.933.093,00							
5	GASTOS	2.528.666.158,20	76.782.473,00	242.148.888,15	119.700.724,90	204.453.266,80	386.715.063,50	570.520.864,45	169.694.991,85	758.649.885,55

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripción	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.879.050.509,88		25.658.169,00	108.833.563,00	72.498.893,00	373.980.669,68	555.279.749,00	163.437.042,20	579.362.424,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	762.959.876,00				35.697.794,00	312.667.260,00	201.058.735,00		213.536.087,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	743.815.612,00				35.697.794,00	304.609.732,00	201.058.735,00		202.449.351,00
510801001	Remuneración por servicios técnicos	743.815.612,00				35.697.794,00	304.609.732,00	201.058.735,00		202.449.351,00
510807	Gastos de viaje	3.790.531,00					2.995.822,00			794.709,00
510807001	Gastos de viaje	3.790.531,00					2.995.822,00			794.709,00
510810	Viáticos	15.353.733,00					5.061.706,00			10.292.027,00
510810001	Viáticos	15.353.733,00					5.061.706,00			10.292.027,00
5111	GENERALES	1.116.090.633,88	25.658.169,00	108.833.563,00	36.801.099,00	61.313.409,68	354.221.014,00	163.437.042,20		365.826.337,00
511114	Materiales y suministros	1.184.341,68				1.184.341,68				
511114001	Materiales y suministros	1.184.341,68				1.184.341,68				
511115	Mantenimiento	2.425.220,00								2.425.220,00
511115001	Mantenimiento	2.425.220,00								2.425.220,00
511118	Arrendamiento operativo	41.539.355,00								41.539.355,00
511118001	Arrendamiento operativo	41.539.355,00								41.539.355,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	6.660.802,00						6.660.802,00		
511119001	Viáticos y gastos de viaje	6.660.802,00						6.660.802,00		
511123	Comunicaciones y transporte	11.455.149,70					569.068,00		5.079.671,70	5.806.410,00
511123001	Comunicaciones y transporte	11.455.149,70					569.068,00		5.079.671,70	5.806.410,00
511146	Combustibles y lubricantes	271.618.727,50			15.925.600,00	3.217.221,00	59.560.000,00	-	158.357.370,50	34.558.536,00
511146001	Combustibles y lubricantes	271.618.727,50			15.925.600,00	3.217.221,00	59.560.000,00	-	158.357.370,50	34.558.536,00
511154	Organización de eventos	9.912.700,00						9.912.700,00		
511154001	Organización de eventos	9.912.700,00						9.912.700,00		
511179	Honorarios	548.716.713,00	177.590,00	45.302.445,00	33.583.878,00			188.155.984,00		281.496.816,00
511179001	Honorarios	548.716.713,00	177.590,00	45.302.445,00	33.583.878,00			188.155.984,00		281.496.816,00
511180	Servicios	73.086.097,00	25.480.579,00	47.605.518,00						
511180001	Servicios	73.086.097,00	25.480.579,00	47.605.518,00						
511190	Otros gastos generales	149.491.528,00						149.491.528,00		
511190001	Otros gastos generales	149.491.528,00						149.491.528,00		
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZA	214.234.244,73	76.575.473,00	11.490.719,15	10.867.161,90	9.155.911,80	12.156.970,33	15.241.115,45	6.257.949,65	72.488.943,45
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	76.575.473,00	76.575.473,00							
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributar	2.731.960,00	2.731.960,00							
534714001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributar	2.731.960,00	2.731.960,00							
534790	Otras cuentas por cobrar	73.843.513,00	73.843.513,00							
534790001	Arrendamiento operativo	768,00	768,00							
534790002	Otras cuentas por cobrar	73.842.745,00	73.842.745,00							
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA	129.637.284,63	3.469.232,05	10.867.161,90	9.155.911,80	12.156.970,33	15.241.115,45	6.257.949,65		72.488.943,45
536001	Edificaciones	7.963.439,65		6.936.772,55		208.330,00	265.728,30			552.608,80
536001001	Edificios y casas	1.804.877,65		778.210,55		208.330,00	265.728,30			552.608,80
536001028	Otras edificaciones	6.158.562,00		6.158.562,00						
536004	Maquinaria y equipo	12.467.380,30	862.839,60		714.372,15	649.201,60	1.113.362,70	2.820.709,60		6.306.894,65
536004001	Equipo de construcción	7.158.211,10	862.839,60		714.372,15	649.201,60	1.113.362,70			3.818.435,05
536004009	Herramientas y accesorios	514.234,75								514.234,75
536004012	Equipo de ayuda audiovisual	1.974.224,85								1.974.224,85
536004016	Otra maquinaria y equipo	2.820.709,60						2.820.709,60		
536005	Equipo médico y científico	9.673.859,40	832.631,30		235.519,90					8.605.708,20

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
536005002	Equipo de laboratorio	9.673.859,40		832.631,30		235.519,90				8.605.708,20
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.306.917,35			1.111.101,95	465.909,70	63.657,00	464.462,85		2.201.785,85
536006001	Muebles y enseres	4.226.361,15			1.111.101,95	465.909,70	63.657,00	464.462,85		2.121.229,65
536006002	Equipo y máquina de oficina	80.556,20								80.556,20
536007	Equipos de comunicación y computación	25.812.278,84		1.739.615,21		1.873.238,40	1.057.508,85	619.162,70	993.537,55	19.529.216,13
536007001	Equipo de comunicación	13.432.720,87		457.190,05		1.305.466,20	758.064,60	79.918,95	69.793,90	10.762.287,17
536007002	Equipo de computación	12.379.557,97		1.282.425,16		567.772,20	299.444,25	539.243,75	923.743,65	8.766.928,96
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	64.474.618,05			2.819.287,40	5.515.006,25	6.164.372,33	12.677.012,00	2.443.702,50	34.855.237,57
536008002	Terrestre	46.563.662,69			2.343.095,40	5.203.866,50	2.103.010,15	2.063.277,25	1.802.752,95	33.047.660,44
536008004	Marítimo y fluvial	17.072.404,48			476.192,00	311.139,75	3.542.349,75	10.294.196,30	640.949,55	1.807.577,13
536008005	De tracción	217.591,20						217.591,20		
536008009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	620.959,68					519.012,43	101.947,25		
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y ho	754.711,60					215.832,45	101.386,90		437.492,25
536009002	Equipo de restaurante y cafetería	754.711,60					215.832,45	101.386,90		437.492,25
536010	Semovientes y plantas	351.865,40				351.865,40				
536010001	Semovientes de trabajo	351.865,40				351.865,40				
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	34.145,94		34.145,94						
536015009	Equipos de comunicación y computación	34.145,94		34.145,94						
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	3.798.068,10					3.798.068,10			
536016005	Maquinaria y equipo	3.798.068,10					3.798.068,10			
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8.021.487,10		8.021.487,10						
536605	Licencias	8.021.487,10		8.021.487,10						
536605001	Licencias	8.021.487,10		8.021.487,10						
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462,00				122.798.462,00				
5508	MEDIO AMBIENTE	122.798.462,00				122.798.462,00				
550801	Actividades de conservación	122.798.462,00				122.798.462,00				
550801001	Actividades de conservación	122.798.462,00				122.798.462,00				
58	OTROS GASTOS	312.582.941,59	207.000,00	205.000.000,00			577.423,49			106.798.518,10
5802	COMISIONES	205.000.000,00		205.000.000,00						
580240	Comisiones servicios financieros	205.000.000,00		205.000.000,00						
580240001	Comisiones servicios financieros	205.000.000,00		205.000.000,00						
5890	GASTOS DIVERSOS	107.375.941,59					577.423,49			106.798.518,10
589017	Pérdidas en siniestros	107.375.941,59					577.423,49			106.798.518,10
589017001	Pérdidas en siniestros	107.375.941,59					577.423,49			106.798.518,10
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESO	207.000,00	207.000,00							
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributar	207.000,00	207.000,00							
589301001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000,00	207.000,00							
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28	-						
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
819090001	Otros activos contingentes	3.245.630.436,28	3.245.630.436,28							
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.233.041.168,46	1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	2.894.526,46	-	-	127.394.061,00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
831510001	Propiedades, planta y equipo	5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	98.026,46	-	-	
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	130.190.561,00					2.796.500,00	-		127.394.061,00

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

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

INFORME DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CONTABLES A MAYO 31 DE 2021

Codigo	Descripcion	Saldo Final May.31.2021	34-02-01-100	34-02-01-100-000	34-02-01-100-003	34-02-01-100-004	34-02-01-100-005	34-02-01-100-006	34-02-01-100-007	34-02-01-100-008
			NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
836101	Internas	130.190.561,00					2.796.500,00	-		127.394.061,00
836101001	Internas	130.190.561,00					2.796.500,00	-		127.394.061,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
839090001	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00							
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.604,74	- 4.342.884.017,28	-	-	5.499.000,00	- 2.894.526,46	-	-	- 127.394.061,00
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (C)	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28	-						
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436,28	- 3.245.630.436,28							
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (C)	- 1.233.041.168,46	- 1.097.253.581,00	-	-	5.499.000,00	- 2.894.526,46	-	-	- 127.394.061,00
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891506001	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026,46		-	-	5.499.000,00	- 98.026,46	-	-	
891521	Responsabilidades en proceso	- 130.190.561,00					- 2.796.500,00	-		- 127.394.061,00
891521001	Responsabilidades en proceso	- 130.190.561,00					- 2.796.500,00	-		- 127.394.061,00
891590	Otras cuentas deudoras de control por el co	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
891590090	Otras cuentas deudoras de control	- 1.097.253.581,00	- 1.097.253.581,00							
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76		1.631.294,76						
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTI	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
939090001	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.294,76		1.631.294,76						
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el c	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						
991590090	Otras cuentas acreedoras de control	- 1.631.294,76		- 1.631.294,76						

HERLY GARCIA DUARTE
 Firmado digitalmente por
 HERLY GARCIA DUARTE
 Fecha: 2021.07.09
 12:12:15 -05'00'

Elaboró Herly García Duarte
 Contador PNNC

DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Firmado digitalmente por DORA LUCIA BASTIDAS CAMARGO
 Fecha: 2021.07.13
 09:51:50 -05'00'

Vo.Bo. Dora Lucía Bastidas Camargo
 Coordinadora Grupo Gestión Financiera (E)

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

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

SUBCUENTA FONAM - PNNC



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

31 DE MAYO DE 2021

BASE NORMATIVA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

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

Numera 2.2 Notas a los informes financieros y contables mensuales:

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

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

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

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

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

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

NOTA 1.1 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL CLASE

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
1	ACTIVOS	15.286.107.472	7.362.747.631	7.923.359.841	108%
2	PASIVOS	952.154.380	2.379.779.091	- 1.427.624.710	-60%
3	PATRIMONIO	29.940.060.646	20.218.995.471	9.721.065.176	48%
4	INGRESOS	8.482.214.170	6.673.881.102	1.808.333.068	27%
5	GASTOS	2.528.666.158	2.426.239.769	102.426.389	4%
6	COSTOS DE VENTAS	-	13.800.694	- 13.800.694	-100%

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
1	ACTIVOS	15.286.107.472	15.170.206.383	115.901.089	0,76%
2	PASIVOS	952.154.380	987.486.925	- 35.332.545	-3,58%
3	PATRIMONIO	29.940.060.646	29.752.137.659	187.922.987	0,63%
4	INGRESOS	8.482.214.170	7.510.351.723	971.862.447	12,94%
5	GASTOS	2.528.666.158	1.760.986.478	767.679.680	43,59%
6	COSTOS DE VENTAS	-	-	-	-

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

NOTA 1.2 SALDOS Y VARIACIONES A NIVEL GRUPO

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	352.785.165	1.860.262.073	- 1.507.476.908	-81%
13	CUENTAS POR COBRAR	10.999.152.300	2.630.444.460	8.368.707.840	318%
15	INVENTARIOS	122.113.051	120.539.866	1.573.185	1%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.165.178.995	2.065.876.042	1.099.302.953	53%
19	OTROS ACTIVOS	646.877.962	685.625.191	- 38.747.229	-6%
24	CUENTAS POR PAGAR	951.920.264	2.379.544.975	- 1.427.624.710	-60%
29	OTROS PASIVOS	234.116	234.116	-	0%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.940.060.646	20.218.995.471	9.721.065.176	48%
41	INGRESOS FISCALES	8.372.350.252	6.564.216.236	1.808.134.015	28%
42	VENTA DE BIENES	-	15.431.361	- 15.431.361	-100%
48	OTROS INGRESOS	109.863.918	94.233.504	15.630.414	17%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.879.050.510	2.250.156.725	- 371.106.216	-16%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	214.234.245	108.964.045	105.270.200	97%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462	34.115.387	88.683.075	260%
58	OTROS GASTOS	312.582.942	33.003.612	279.579.330	847%
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	-	13.800.694	- 13.800.694	-100%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	7.947.119.793	- 4.701.489.356	-59%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.233.041.168	1.164.399.765	68.641.403	6%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.605	- 9.111.519.558	4.632.847.953	-51%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	-	0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.295	- 1.631.295	-	0%

SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	352.785.165	401.934.288	- 49.149.123	-12,23%
13	CUENTAS POR COBRAR	10.999.152.300	10.806.962.375	192.189.925	1,78%
15	INVENTARIOS	122.113.051	122.113.051	-	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.165.178.995	3.190.794.774	- 25.615.780	-0,80%
19	OTROS ACTIVOS	646.877.962	648.401.895	- 1.523.933	-0,24%
24	CUENTAS POR PAGAR	951.920.264	987.252.809	- 35.332.545	-3,58%
29	OTROS PASIVOS	234.116	234.116	-	0,00%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.940.060.646	29.752.137.659	187.922.987	0,63%
41	INGRESOS FISCALES	8.372.350.252	7.415.937.940	956.412.312	12,90%
48	OTROS INGRESOS	109.863.918	94.413.783	15.450.135	16,36%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.879.050.510	1.138.590.906	740.459.604	65,03%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	214.234.245	187.014.168	27.220.077	14,56%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	122.798.462	122.798.462	-	0,00%
58	OTROS GASTOS	312.582.942	312.582.942	-	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	3.245.630.436	-	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.233.041.168	1.233.041.168	-	0,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 4.478.671.605	- 4.478.671.605	-	0,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	-	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 1.631.295	- 1.631.295	-	0,00%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

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

NOTA 1.3.1 ACTIVOS:

ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
111005	Cuenta corriente	352.785.165	1.860.262.073	- 1.507.476.908	-81%
131101	Tasas	2.479.269.712	19.536.806	2.459.732.907	12590%
131102	Multas y sanciones	7.258.892.161	-	7.258.892.161	100%
131104	Sanciones	-	2.275.455.955	- 2.275.455.955	-100%
131118	Licencias	24.454.999	164.653.815	- 140.198.816	-85%
131127	Contribuciones	607.818.172	-	607.818.172	100%
138439	Arrendamiento operativo	843.176.070	413.741.985	429.434.085	104%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	1.746.712	- 1.746.712	-100%
138614	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456	- 1.103.504	- 7.209.952	653%
160502	Rurales	113.043.140	1.756.000	111.287.140	6338%
163703	Edificaciones	3.665.000	-	3.665.000	100%
163707	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	3.000.000	- 3.000.000	-100%
163710	Equipos de comunicación y computación	4.097.529	-	4.097.529	100%
164090	Otras edificaciones	756.912.660	17.900.000	739.012.660	4129%
165501	Equipo de construcción	178.610.249	45.146.136	133.464.113	296%
168305	MAQUINARIA Y EQUIPO	91.154.000	-	91.154.000	100%
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	- 68.322.754	- 34.918.371	- 33.404.384	96%
168515	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	- 5.549.859	- 2.429.560	- 3.120.298	128%
168516	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	- 7.342.929	-	- 7.342.929	100%

SUBCUENTA FONAM- PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA					
ACTIVOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
131127	Contribuciones	607.818.172	416.034.256	191.783.916	46,10%
163703	Edificaciones	3.665.000	-	3.665.000	100,00%
163710	Equipos de comunicación y computación	4.097.529	-	4.097.529	100,00%
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	- 5.549.859	-	- 5.549.859	100,00%
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	50.921.700	7.369.000	43.552.700	591,03%

- **Cuenta 111005 – Cuenta Corriente:** El saldo a mayo 31 de 2021 fue de 352.785.165,00. Movimientos de recaudo del mes y traslados de CUN de las cuentas RECAUDADORA - FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN FO - Banco de Bogotá, 034175562 FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO SPNN TAYRONA - Banco de Bogotá, 03474392. Ver conciliaciones bancarias.

- **Cuenta 131101 – Tasas:** Se da una recuperación a mayo 31 de 2020 del 0,01% por valor de \$347.268,00 A mayo 31 de 2021 queda pendiente recaudo de cartera por valor de \$2.479.269.712,00.
- **Cuenta 131102 – Multas y Sanciones:** En la vigencia 2021 no se han dado operaciones por éste concepto de causación o recaudo, sin embargo, se refleja la siguiente información por su relevancia e impacto en los estados financieros. El valor total a mayo 31 de 2020 es de \$7.258.892.161,00, detallado así:

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

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

- ✚ MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$273.768.394,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. se establece comunicación telefónica con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021. esta entidad informa un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.
 - ✚ MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL: Por valor de \$ **\$255.858.498,00** Se realiza revisión del saldo por cobrar de la sanción por parte de la Dirección Financiera del Ejército Nacional en los saldos reportados por operaciones recíprocas y fue solicitada mediante correo electrónico la certificación bancaria para el giro y enviada el 07 de enero de 2021. Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de febrero de 2021. Se establece comunicación con el Ejército Nacional comando de ingenieros, quienes manifiestan intención de pagos con radicado n. 2021-460-001260-2 del 1/03/2021 y que la entidad un tiempo aproximado de 4 meses para efectuar el pago.
 - ✚ COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LA SAMARIA: Por valor de **\$4.701.489.356,26** Pendiente circularización de saldos pendientes de recaudo en el mes de abril de 2021. se radico oficio N. 2021-4300008681 del 9/03/2021, solicitando soportes de pago o la respectiva consignación por el valor de la sanción. el día 14 de abril se establece comunicación, pendiente respuesta.
- **Cuenta 131118– Licencias:** Se da recaudos significativos en el mes de mayo así:

Transferencias, Se recuperó en 2021 un valor total de \$1.926.819.018,00 a mayo 30 de 2021 a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P. por concepto de contribuciones del sector eléctrico incluida la del mes de abril. El saldo pendiente de \$416.034.256,00,

corresponde a valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de mayo de 2021

Trámites ambientales: Por conceptos de tasa por caza de fauna, concesión de aguas, permisos de fotografía etc. El saldo pendiente \$24.454.999,00.

- **Cuenta 131127 – Contribuciones:** El valor recaudado a mayo de 2021 por concepto de transferencias a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P está por un valor de \$2.342.853.24,00. Queda pendiente por recaudo un valor de \$607.818.672,00 que corresponde al valor liquidación transferencia del sector eléctrico mes de mayo de 2021 pendiente de recaudo.
- **Cuenta 138439 – Arrendamiento Operativo:** Causación de arrendamientos de Colombia telecomunicaciones, Consorcio Canales, Radio televisión Nacional de Colombia y Leonor Rodríguez, por conceptos de autorización de estructura de telecomunicaciones, liquidación por uso y afectación. La cartera recuperada en el 2021 a mayo 30 está por un valor de \$843.176.070 según saldo contable. Queda pendiente el pago del arrendamiento a nombre de CONSORCIO CANALES NACIONALES PRIVADOS del mes de mayo y a nombre de LEONOR RODRIGUEZ DE ACEVEDO de meses de la vigencia 2020, por lo que actualmente se encuentra un proceso de restitución del inmueble por incumplimiento llevado a cabo por la Oficina Asesora Jurídica. El saldo total pendiente a mayo 30 de 2021 es de \$842.272.026,30.

Teniendo en cuenta que a la fecha persiste la situación respecto del proceso de facturación no subsanada por parte del Ministerio de Hacienda (Factura electrónica a plazos las cuales presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable en SIIF Nación y adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, la aplicación de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual no está disponible o parametrizada aún en SIIF), se aplica el principio de la contabilidad de “devengo”, para revelar la totalidad de las operaciones de la entidad y reflejar la razonabilidad de los estados financieros, para lo cual se realiza proceso de causación y recaudo manual por concepto de arrendamiento con afectación de las cuentas por cobrar , recaudos por clasificar, IVA de mayo de 2021, los cuales serán reversados una vez se gestione el proceso de causación y recaudo a través de SIIF Nación.

- **Cuenta 1386 – Deterioro:** No presenta variación en mayo; sin embargo se precisa que se realizó cálculo de deterioro de las cuentas por cobrar con corte a marzo 31 de 2021 en el mes de abril de 2021 por un valor total de \$62.102.626,00, dando aplicabilidad a las políticas contables de la entidad y la utilización de la tasa TES a marzo 31 de 2021 (tasa a un año 2.49%, tasa a cinco años 5,71% y a 10 años 7,45% teniendo en cuenta los datos del deudor, fecha de vencimiento de la deuda, estimación valor recuperación de cartera, entre otros. Este deterioro se soporta en una planilla de deterioro de cuentas por cobrar siguiendo las políticas de aplicabilidad del deterioro establecido en el manual de políticas de FONAM.

CLASIFICACIÓN TOTAL DE LA CARTERA FONAM - PNN
MAYO DE 2021

Código	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO A MAY.31.2021	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO FINAL A MAY.31.2021
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.999.152.299,53	4.443.780.233,24	6.555.372.066,29	10.999.152.299,53
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10.433.884.029,51	3.624.521.571,94	6.809.362.457,57	10.433.884.029,51
1.3.11.01	Tasas	2.479.269.712,40	2.472.839.972,40	6.429.740,00	2.479.269.712,40
1.3.11.01.001	Tasas	2.479.269.712,40	2.472.839.972,40	6.429.740,00	2.479.269.712,40
1.3.11.02	Multas y sanciones	7.258.892.160,80	529.626.891,54	6.729.265.269,26	7.258.892.160,80
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	7.258.892.160,80	529.626.891,54	6.729.265.269,26	7.258.892.160,80
1.3.11.18	Licencias	24.454.999,00	14.236.536,00	10.218.463,00	24.454.999,00
1.3.11.18.001	Licencias	24.454.999,00	14.236.536,00	10.218.463,00	24.454.999,00
1.3.11.27	Contribuciones	607.818.172,00	607.818.172,00	-	607.818.172,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	607.818.172,00	607.818.172,00	-	607.818.172,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	63.448.985,31	-	63.448.985,31	63.448.985,31
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	63.448.985,31	-	63.448.985,31	63.448.985,31
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	843.176.070,02	829.713.567,30	13.462.502,72	843.176.070,02
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	843.176.070,02	829.713.567,30	13.462.502,72	843.176.070,02
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	843.176.070,02	829.713.567,30	13.462.502,72	843.176.070,02
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 281.690.805,00	- 14.237.911,00	- 267.452.894,00	- 281.690.805,00
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 4.199.136,00	- 4.114.320,00	- 8.313.456,00
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 8.313.456,00	- 4.199.136,00	- 4.114.320,00	- 8.313.456,00
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 10.038.775,00	- 263.338.574,00	- 273.377.349,00
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	- 273.377.349,00	- 10.038.775,00	- 263.338.574,00	- 273.377.349,00

- **Cuenta 16 - Propiedad, Planta y Equipo:** En el mes de mayo No se presentan variaciones significativas, toda vez que no hay adquisición en éste periodo de propiedad, planta y equipo; no obstante se da unas variaciones en las cuentas de edificaciones, equipo de comunicación, propiedad, planta y equipo no explotados. A nivel comparativo anual se reflejan las variaciones respecto a las adquisiciones y/o bajas de bienes.

SALDOS A MAYO 31 DE 2021 NEÓN VS SIIF: A mayo 31 de 2021 conforme a las conciliaciones de propiedad, planta y equipo de Nivel Central y Direcciones Territoriales se presenta una diferencia por valor de \$55.525, 39 entre los saldos SIIF Nación y el aplicativo NEÓN en la subcuenta 168501001 – Edificios de la Dirección Territorial Caribe.

- **Cuenta 1685 – Depreciación:** En mayo de 2021 se dan movimiento total de depreciación consolidada de activos por valor de \$1.377.212.627,00 debidamente soportado en el Software Neón.
- **Cuenta 190801 – recursos entregados en administración:** En el mes de mayo no se registran operaciones bajo este concepto, sin embargo, se refleja saldos de recursos entregados en administración por la Dirección Territorial Caribe algunos de ellos de vigencias anteriores, no dando cumplimiento respecto a la normatividad y cláusulas de convenios, con impacto en los estados financieros, los cuales deben ser revelados bajo los principios de contabilidad.

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

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

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

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

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

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

NOTA 1.3.2 PASIVOS

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
240101	Bienes y servicios	1.239.089	34.548.359	- 33.309.270	-96%
240102	Proyectos de inversion	122.063.963	53.344.822	68.719.141	129%
240706	Cobro cartera de terceros	-	811	- 811	-100%
240720	Recaudos por clasificar	630.133.042	2.208.200.844	- 1.578.067.802	-71%
240790	Otros recursos a favor de terceros	175.781	571.277	- 395.496	-69%
242406	Fondos de empleados	1.756.980	917.853	839.127	91%
242407	Libranzas	33.200	-	33.200	100%
242411	Embargos judiciales	-	335.673	- 335.673	-100%
243603	Honorarios	40	62.133	- 62.093	-100%
243605	Servicios	732	700.876	- 700.144	-100%
243606	Arrendamientos	210.865	-	210.865	100%
243608	Compras	27.880	1.411.393	- 1.383.513	-98%
243615	Rentas de trabajo	513.649	1.895.933	- 1.382.284	-73%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	4.699.951	1.392.591	3.307.360	237%
244501	VENTA DE BIENES	317.651	-	317.651	100%
244502	Venta de servicios	185.264.781	65.248.223	120.016.559	184%
244580	Valor pagado (db)	- 5.900.000	-	- 5.900.000	100%
249040	Saldos a favor de beneficiarios	-	274.984	- 274.984	-100%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

PASIVOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
240722	Estampillas	8.152.996	5.096.890	3.056.106	59,96%
242406	Fondos de empleados	1.756.980	-	1.756.980	100,00%
243603	Honorarios	40	78.040	- 78.000	-99,95%
243625	Impuesto a las ventas retenido.	4.699.951	31.574	4.668.377	14785,51%

- **Cuenta 240720 – Recaudos por clasificar:** Imputación manual al ingreso de arrendamientos en abril, del cargue de extracto bancario pendiente al cierre de febrero y marzo, debido a que no ha sido posible recaudar en SIIF con afectación del ingreso, toda vez que la transacción de recaudo de facturación electrónica de venta no está habilitada ver nota de aspectos relevantes – proceso de facturación electrónica numeral 2.3. La afectación manual se realizó con los comprobantes 21428 y 21440 de abril con afectación de la cuenta por cobrar el ingreso y el pasivo – recaudos por clasificar, los cuales serán reversados una vez se realice el proceso en SIIF. La disminución se dio por un valor de \$478.982.087,87.
- **Cuenta 240722 – Estampilla:** El impacto se dio en la DT Caribe en una disminución que equivale al 58% de su saldo en este concepto y corresponde a las retenciones que aplica a sus proveedores por el concepto de estampilla PRO-HOSPITAL, a través de las obligaciones contabilizadas y cuyo beneficiario de pago es la Gobernación del Magdalena. A nivel consolidado se refleja una disminución del 38% por un valor de \$1.429.550.
- **Cuenta 242411 – Embargos judiciales:** Disminución respecto a la vigencia anterior, toda vez que se hizo reclasificación a la cuenta de saldos a favor de beneficiarios toda vez que son deducciones a los contratistas pero la trazabilidad en SIIF la deja en esta cuenta, sin embargo FONAM no tiene nómina por lo tanto se hace el registro manual de reclasificación.
- **Cuentas de retención de impuestos:** Esta cuenta se registra las retenciones practicadas a terceros (personas naturales y jurídicas) según normatividad tributaria vigente acorde a la adquisición de bienes y servicios. Los aumentos y disminuciones varían acorde al aumento de adquisición de bienes y servicios derivado de la ejecución del presupuesto acorde a la asignación del PAC y pago de los impuestos.

NOTA 1.3.3 PATRIMONIO

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774	- 13.103.425.741	9.899.210.967	-76%

PATRIMONIO					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
310901	Utilidad o excedentes acumulados	26.177.727.156	26.177.727.156	-	0,00%
310902	Pérdidas o déficits acumulados	- 3.204.214.774	- 3.392.137.761	187.922.987	-5,54%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

Cuenta 310902 – Pérdidas o déficits acumulados: En enero de 2021, se da el traslado del resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2020. No se dan ajustes en mayo respecto a corrección de periodos anteriores.

NOTA 1.3.4 INGRESOS

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
411001	Tasas	2.457.222.430	1.208.810.160	1.248.412.270	103%
411002	Multas y sanciones	13.958.320	-	13.958.320	100%
411004	Sanciones	-	439	- 439	-100%
411059	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0	4.364.557	- 4.364.557	-100%
411061	Contribuciones	2.453.108.068	1.396.091.510	1.057.016.558	76%
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 837.000	-	- 837.000	100%
420409	Productos artesanales	-	12.206.804	- 12.206.804	-100%
420414	Prendas de vestir y calzado	-	3.224.557	- 3.224.557	-100%
480826	Recuperaciones	18.140.237	-	18.140.237	100%
483002	CUENTAS POR COBRAR	14.472.847	-	14.472.847	100%

INGRESOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
411046	Licencias	3.448.898.433	3.100.224.293	348.674.140	11,25%
411061	Contribuciones	2.453.108.068	1.845.289.896	607.818.172	32,94%
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 837.000	- 757.000	- 80.000	10,57%
480817	Arrendamiento operativo	77.250.834	61.800.699	15.450.135	25,00%

- **Cuenta 411001 – Tasas:** Presenta un saldo de \$2.457.222,340,00. No hubo movimientos en el mes de Mayo de 2021. Sin embargo como información adicional se refleja los recaudos a la fecha a nombre de nombre de la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA ESP por concepto de la liquidación de las tasas de enero, febrero, marzo y abril del Parque Natural Chingaza. A nivel de la ejecución de presupuestal de ingresos se refleja recaudos de tasa por uso de agua por valor de \$1.227.238.209,00.
- **Cuenta 411046 – Licencias:** Presenta un saldo de 3.448.898.433,48. Se recuperó en 2021 una cuenta por cobrar a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P. por concepto de contribuciones del sector eléctrico del mes de marzo.
- **Cuenta 411061 – Contribuciones:** Presenta un saldo de \$2.453.108.068,00. Se causa un valor de \$607.818.172,00 por concepto de transferencias del sector eléctrico a nombre de CELSIA COLOMBIA S.A E.S.
- **Cuenta 480817 – Arrendamiento Operativo:** Se aplica el principio de la contabilidad de “devengo”, para revelar la totalidad de las operaciones de la entidad y reflejar la razonabilidad de los estados financieros, para lo cual se realiza proceso de causación y

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

recaudo manual por concepto de arrendamiento mediante, los cuales serán reversados una vez se gestione el proceso a través de SIIF Nación.

- **Cuenta 480832 – Reversión Pérdidas Deterioro:** Acorde a los ajustes realizados de deterioro a marzo 31 de 2021 y soportado en planilla de deterioro Nivel Central registra valor por \$14.472.847,00.

NOTA 1.3.5 GASTOS

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación mensual	Variación %
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	1.337.498	- 1.337.498	-100%
510810	Viáticos	15.353.733	46.739.793	- 31.386.060	-67%
511114	Materiales y suministros	1.184.342	43.947.868	- 42.763.526	-97%
511115	Mantenimiento	2.425.220	-	2.425.220	100%
511118	Arrendamiento operativo	41.539.355	8.311.161	33.228.194	400%
511119	Viáticos y gastos de viaje	6.660.802	37.173.741	- 30.512.939	-82%
511123	Comunicaciones y transporte	11.455.150	1.954.710	9.500.440	486%
511154	Organización de eventos	9.912.700	-	9.912.700	100%
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	9.499.835	- 9.499.835	-100%
511178	COMISIONES	-	3.156.754	- 3.156.754	-100%
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.731.960	-	2.731.960	100%
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	73.843.513	-	73.843.513	100%
536001	Edificaciones	7.963.440	2.841.379	5.122.061	180%
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	12.467.380	6.063.748	6.403.632	106%
536015	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	34.146	381.734	- 347.588	-91%
536016	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	3.798.068	-	3.798.068	100%
536605	Licencias	8.021.487	-	8.021.487	100%
550801	Actividades de conservación	122.798.462	16.000.000	106.798.462	667%
550804	Investigación	-	18.115.387	- 18.115.387	-100%
580240	Comisiones servicios financieros	205.000.000	12.369.104	192.630.896	1557%
589017	Pérdidas en siniestros	107.375.942	20.203.970	87.171.972	431%
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	-	430.538	- 430.538	-100%
589301	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	207.000	-	207.000	100%

GASTOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
510801	Remuneración por servicios técnicos	743.815.612	463.162.721	280.652.891	60,59%
510807	Gastos de viaje	3.790.531	559.587	3.230.944	577,38%
511119	Viáticos y gastos de viaje	6.660.802	4.225.213	2.435.589	57,64%
511179	Honorarios	548.716.713	318.667.456	230.049.257	72,19%
511190	Otros gastos generales	149.491.528	-	149.491.528	100,00%
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	34.146	-	34.146	100,00%

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

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

NOTA 1.3.6 COSTOS

COSTOS					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
621015	Productos artesanales	-	13.800.694	- 13.800.694	-100%

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

NOTA 1.3.7 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	may-21	may-20	Variación anual	Variación %
819090001	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	7.947.119.793	- 4.701.489.356	-59%
831510001	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.597.026	32.088.974	- 26.491.948	-83%
836101001	Íntemas	130.190.561	35.057.210	95.133.351	271%
839090001	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581	-	0%
890590001	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 7.947.119.793	4.701.489.356	-59%
891506001	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	- 5.597.026	- 32.088.974	26.491.948	-83%
891521001	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	- 130.190.561	- 35.057.210	95.133.351	271%
891590090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581	-	0%
939090001	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	-	0%
991590090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	- 1.631.295	- 1.631.295	-	0%

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES					
Código	Cuenta Contable	may-21	abr-21	Variación mensual	Variación %
839090	Otras cuentas deudoras de control	1.097.253.581	1.097.253.581	-	0,00%
890590	Otros activos contingentes por contra	- 3.245.630.436	- 3.245.630.436	-	0,00%
891506	Bienes y derechos retirados	- 5.597.026	- 5.597.026	-	0,00%
891521	Responsabilidades en proceso	- 130.190.561	- 130.190.561	-	0,00%
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 1.097.253.581	- 1.097.253.581	-	0,00%
939090	Otras cuentas acreedoras de control	1.631.295	1.631.295	-	0,00%
991590	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	- 1.631.295	- 1.631.295	-	0,00%

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

- **Cuenta 819090 – Otros activos contingentes:** Hubo disminución con respecto a la vigencia anterior por el débito del valor de \$4.701.489.356 de Nivel Central correspondiente a sancionatorio impuesto a C.I. LA SAMARIA SAS identificada con NIT

SUBCUENTA FONAM - PNNC
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021 – 2020

819.003.792 registrado con acto administrativo mediante resolución 049 del 23 de abril de 2018.

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

- **Cuenta 836101 – Responsabilidades en proceso:** La Dirección Territorial refleja la contabilización del siniestro de la Toyota HILUX Modelo 2018 placa 54473 del Pnn Chingaza, el cual se soporta en el memorando 20207160003363.
- **Cuenta 891590 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** A mayo 31 de 2021, se observa el mismo saldo a mayo 30 de 2020, por valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del PNN SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA sector Don Diego según resolución 174 de 2007.
- **Cuenta 939090 - Otras Cuentas Deudoras De Control:** Se observa el mismo saldo a abril 30 de 2021 respecto a la vigencia anterior, por \$1.631.294 respecto a El saldo de la cuenta 939990001 corresponde a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

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

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

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

NOTA 2.1 PARTIDAS PENDIENTES VIGENCIAS ANTERIORES:

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

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

07/02/2013 – Cargo \$21.899.550.

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

- **Cuenta 2401 – adquisición de bienes y servicios nacionales:** La DT Orinoquía presenta un valor que corresponde a un saldo por reintegro por \$2.000 y orden bancaria de \$200 pendiente de la vigencia 2019, valor que se analizará a través el plan de control interno contable.

NOTA 2.3 PROCESO DE FACTURACIÓN ELECTRÓNICA:

- Para el cierre de mayo no se ha solucionado por parte de Minhacienda el proceso de facturación electrónica en SIIF, toda vez que las facturas fueron realizadas en SIIF Nación a través de la transacción de “Factura electrónica a plazos” presentaron unos inconvenientes por lo cual no generaron traza contable. Adicionalmente para efectuar el recaudo correspondiente según las guías de SIIF, se deben aplicar por medio de la transacción de “recaudo de facturas electrónicas a plazos”, la cual a la fecha no está disponible o parametrizada aún en SIIF; por tal motivo se registró de manera manual la causación, recaudos y valor del IVA generado, por el principio de devengo para reflejar la totalidad de las operaciones y razonabilidad de los estados financieros



HERLY GARCÍA DUARTE

Contador Parques Nacionales Naturales de Colombia

Contador Público T.P 99806 - T