

REPÚBLICA DE COLOMBIA

*Ministerio de Ambiente y Desarrollo
Sostenible*

Fondo Nacional Ambiental

FONAM

*Estados Financieros Consolidados
al 31 de Diciembre de 2017*

1)

2)

3)

CERTIFICACION

Los suscritos Representante Legal y Contador del FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM, de acuerdo con lo exigido por la Resolución 706 de diciembre de 2016, emanada de la Contaduría General de la Nación, se permiten certificar que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del MADS, reportada con corte del 31 de diciembre de 2017, según los formatos CGN2005.001, CGN2005.002 y Variaciones Trimestrales fue enviada a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.

Que los Estados Financieros fueron preparados y sus saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Ministerio durante el periodo contable.

Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los 15 días del mes de febrero de 2018.



LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO




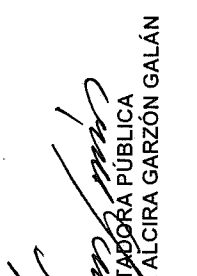
GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
Contador
TP 20.517 T

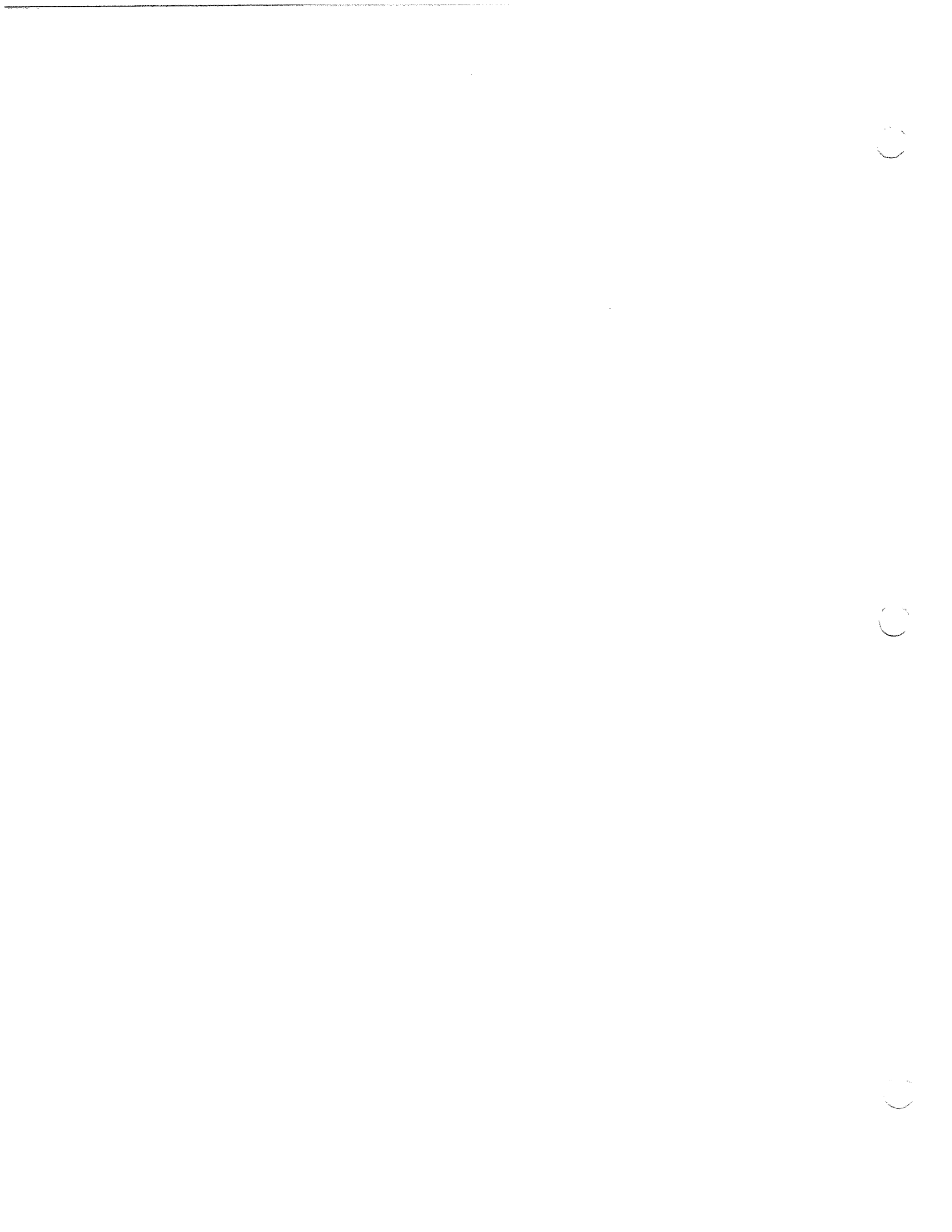


ANEXO
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

Código	ACTIVO	Período		Código	PASIVO	Período	
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
	CORRIENTE (1)	172.463.412.068	156.994.479.900		CORRIENTE (4)	6.046.114.920	3.102.800.391
11	Efectivo	5.279.664.367	6.809.398.145	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	167.063.199.429	150.096.428.790	24	Cuentas por pagar	5.901.317.076	2.596.929.890
15	Inventarios	120.548.272	88.652.965	25	Obligaciones laborales	0	0
19	Otros activos	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
				29	Otros pasivos	144.797.844	505.870.501
	NO CORRIENTE (2)	3.330.664.130	2.549.975.258		NO CORRIENTE (5)	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	1.302.988.625	1.640.041.217	25	Obligaciones laborales	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
19	Otros activos	2.027.675.505	909.934.041	29	Otros pasivos	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0		TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0
					Participación de terceros	0	0
					Participación patrimonial del sector público	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	175.794.076.198	159.544.455.158		3 PATRIMONIO (7)	169.747.961.278	156.441.654.767
				31	Hacienda pública	0	0
				32	Patrimonio institucional	169.747.961.278	156.441.654.767
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	175.794.076.198	159.544.455.158
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
81	Derechos contingentes	29.196.673.624	33.717.471.235	91	Responsabilidades contingentes	0	0
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	1.951.545.137	1.938.562.603	93	Acreedoras de control	23.155.757	23.770.397
84	Deudoras fiduciarias	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-31.148.218.761	-35.656.033.838	99	Acreedoras por contra (db)	-23.155.757	-23.770.397


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO DEL AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
(Adjunto Certificación)

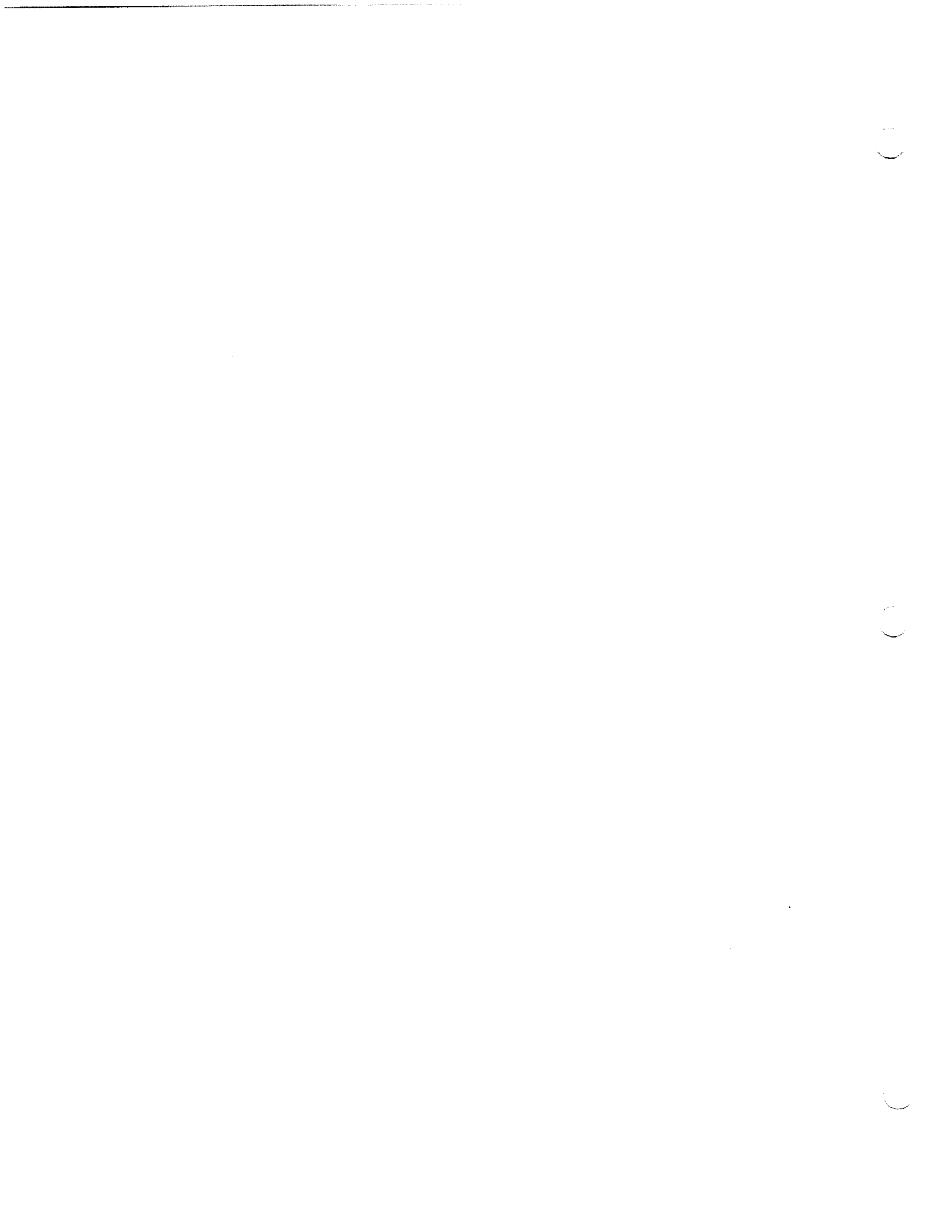

FIRMA DE LA CONTADOR PÚBLICA
NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
T.P. 20517T



ANEXO No.2
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

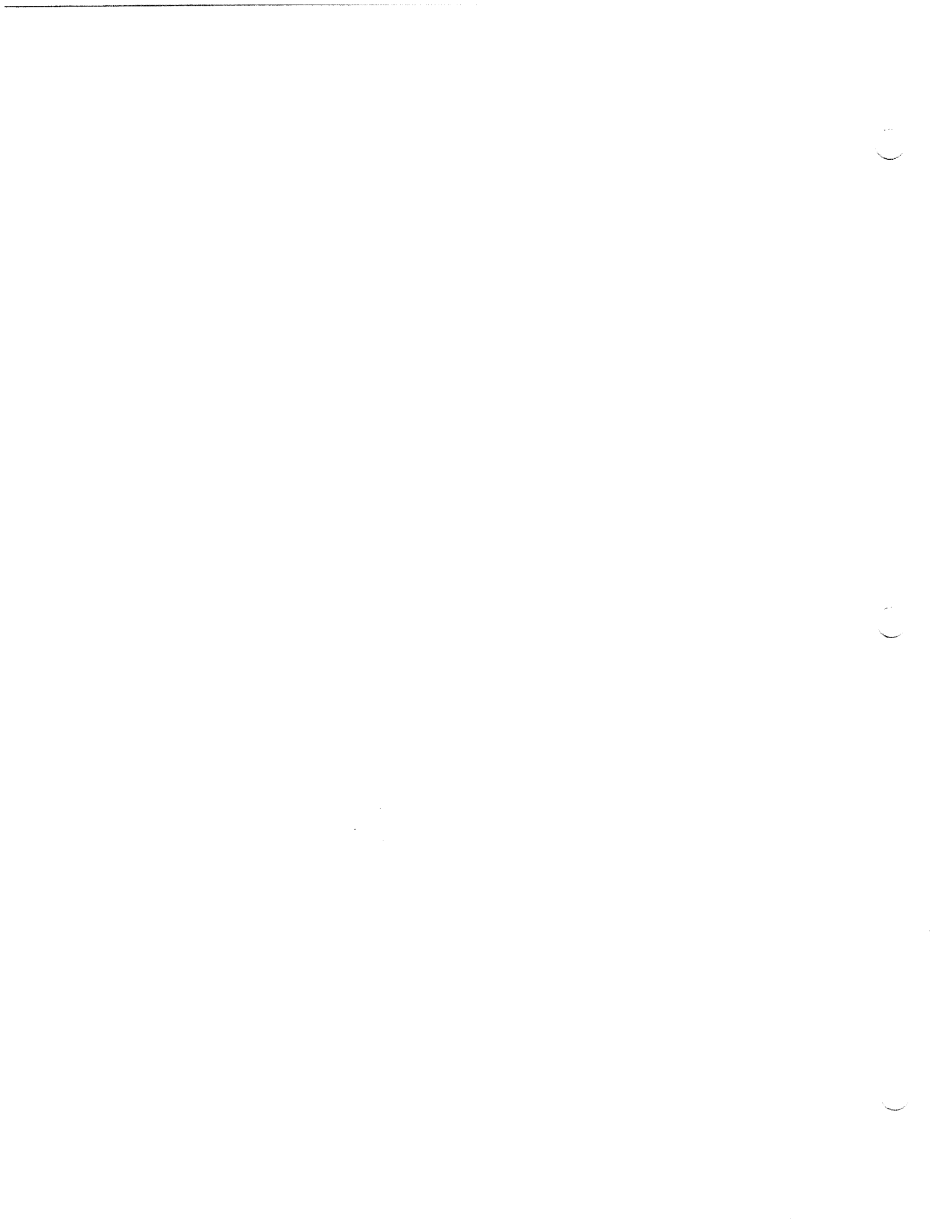
EN PESOS

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)	172.463.412.068	156.994.479.900		CORRIENTE (4)	6.046.114.920	3.102.800.391
11	Efectivo	5.279.664.367	6.809.398.145	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
1105	Caja	0	0	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Bancos y corporaciones	5.279.664.367	6.809.398.145	2110	Operaciones de captación y servicios financieros	0	0
1115	Fondos interbanc.vendidos y pactos de rev.	0	0	2115	Fondos comprados y pactos de recompi	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0				
1125	Fondos especiales	0	0				
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
1201	De renta fija	0	0	2205	Interna	0	0
1210	De renta variable entre entidades públicas	0	0	2210	Externa	0	0
1215	De renta variable en empresas privadas	0	0				
1280	Provisión para protección de inversiones	0	0				
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
1305	Vigencia actual	0	0	2305	Obligaciones financieras nacionales	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0	2310	Obligaciones financieras del exterior	0	0
1315	Difícil recaudo	0	0				
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0				
14	Deudores	167.063.199.429	150.096.428.790	24	Cuentas por pagar	5.901.317.076	2.596.929.890
1401	Ingresos no Tributarios	28.966.060.027	17.354.079.136	2401	Proveedores nacionales	4.923.004.976	1.814.295.809
1406	VENTA DE BIENES	16.226.310	7.271.407	2403	Transferencias	0	0
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	304.036.562	140.863.325	2406	Proveedores del exterior	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	0	133.823	2410	Contratistas	0	0
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1424	Depósitos entregados	137.722.654.723	132.563.847.331	2420	Aportes por pagar a afiliados	0	0
1470	Otros deudores	75.185.142	30.233.768	2425	Acreedores	100.472.127	118.088.865
1475	Deudas de difícil cobro	0	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1480	Provisión para deudores	-20.963.335	0	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
				2436	Retención en la fuente e impuesto de ti	846.630.898	623.767.480
				2437	Retención impuesto de industria y come	0	0
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas por p	0	0
				2445	Impuesto al valor agregado	31.209.075	40.777.736
				2453	Recursos Recibidos en Administracion	0	0
				2455	Depósitos recibidos de terceros	0	0
				2460	Créditos judiciales	0	0
				2465	Premios por pagar	0	0
				2490	Otras cuentas por pagar	0	0
15	Inventarios	120.548.272	88.652.965	25	Obligaciones laborales	0	0
1505	Mercancías procesadas	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0
1510	Mercancías en existencia	120.548.272	88.652.965	2510	Pensiones por pagar	0	0
1515	Materias primas y suministros	0	0				
1519	Banco de órganos y tejidos	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
1520	Productos en proceso	0	0	2625	Bonos Pensionales	0	0
1525	En tránsito	0	0	2630	Títulos emitidos por el tesoro nacional	0	0
1530	En poder de terceros	0	0				
1580	Provisión para protección de inventarios	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
				2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0
19	Otros activos	0	0	2710	Provisión para contingencias	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	0
1910	Cargos diferidos	0	0	2720	Pensiones de jubilación	0	0
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0	2725	Provisión para seguros	0	0
1920	Bienes entregados a terceros	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1925	Amortiz.de bienes entregados a terceros	0	0				
1926	Bienes en proceso de titularización	0	0	29	Otros pasivos	144.797.844	505.870.501
1930	Bienes recibidos en dación de pago	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	140.942.002	464.827.469
1935	Provis.bienes recib. en dación de pago	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	3.855.842	41.043.032
1940	Activos adq. de instituciones inscritas.	0	0	2915	Créditos deiferidos	0	0
1941	Bienes adquiridos en leasing	0	0	2996	Obligaciones en investigacion	0	0
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leasing	0	0				
1943	Amortiz. de bienes adquiridos en leasing	0	0				
1945	Capital garantía otorgado	0	0				
1950	Responsabilidades	0	0				
1955	Provisión para responsabilidades	0	0				
1960	Bienes de arte y cultura	0	0				
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	0	0				
1970	Intangibles	0	0				
1975	Amortización acumulada de intangibles	0	0				
1995	Principal y subalterna	0	0				
1999	Valorizaciones	0	0				
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0				



ANEXO No.2
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

	Período Actual	Período Anterior		Período Actual	Período Anterior
ACTIVO			PASIVO		
NO CORRIENTE (2)	3.330.664.130	2.549.975.258	NO CORRIENTE (5)	0	0
12 Inversiones	0	0	22 Deuda pública	0	0
1205 De renta fija	0	0	2205 Interna	0	0
1202 De renta variable entre entidades públicas	0	0	2210 Externa	0	0
1207 Inversiones Patrimoniales	0	0			
1280 Provisión para protección de inversiones	0	0	23 Obligaciones financieras	0	0
			2305 Obligaciones financieras nacionales	0	0
13 Rentas por cobrar	0	0	2310 Obligaciones financieras del exterior	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0			
1315 Difícil recaudo	0	0	24 Cuentas por pagar	0	0
1380 Provisión para rentas por cobrar	0	0	2405 Proveedores nacionales	0	0
			2406 Proveedores del exterior	0	0
14 Deudores	0	0	2410 Contratistas	0	0
1404 Fondos Especiales	0	0	2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1409 Servicios de Salud	0	0	2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
1413 Transferencias por Cobrar	0	0	2425 Acreedores	0	0
1420 Avances y anticipos entregados	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y contrib.	0	0	2435 Gastos financieros por pagar	0	0
1425 Depósitos entregados	0	0	2437 Retención imp.de ind. y cio. por pagar	0	0
1470 Otros deudores	0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por p	0	0
1475 Deudas de difícil cobro	0	0	2445 Impuesto al valor agregado	0	0
1480 Provisión para deudores	0	0	2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
			2455 Depósitos recibidos de terceros	0	0
16 Propiedades, planta y equipo	1.302.988.625	1.640.041.217	2460 Créditos judiciales	0	0
1605 Terrenos	10.000.000	10.000.000	2465 Premios por pagar	0	0
1610 Semovientes	9.950.000	4.448.629	2490 Otras cuentas por pagar	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0			
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0	0	25 Obligaciones laborales	0	0
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	0	0
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0	2510 Pensiones por pagar	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	8.378.535	208.428.015			
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	7.672.552	26.107.365	26 Bonos y títulos emitidos	0	0
1640 Edificaciones	107.222.495	93.521.735	2605 Títulos de regulación monetaria y camb	0	0
1643 Vías de comunicación y acceso	0	0	2610 Bonos	0	0
1645 Plantas y ductos	10.226.292	10.226.292	2615 Bonos y títulos pensionales	0	0
1650 Redes, líneas y cables	0	0	2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	0	0
1655 Maquinaria y equipo	147.481.461	145.149.936	2690 Otros bonos y títulos emitidos	0	0
1660 Equipo médico y científico	183.687.422	154.004.132			
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	254.513.417	321.518.868	27 Pasivos estimados	0	0
1670 Equipos de comunicación y computación	1.723.432.674	1.698.686.087	2705 Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	1.224.063.109	1.033.384.056	2710 Provisión para contingencias	0	0
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	55.850.131	55.975.599	2720 Pensiones de jubilación	0	0
1685 Depreciación acumulada	-2.394.355.088	-2.118.110.868	2725 Provisión para seguros	0	0
1686 Amortización acumulada	-4.134.375	-3.298.629	2790 Provisiones diversas	0	0
1690 Depreciación diferida	0	0			
1695 Provisiones	-41.000.000	0	29 Otros Pasivos	0	0
			2905 Recaudos a favor de terceros	0	0
17 Bienes de beneficio y uso público	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1704 Materiales en tránsito	0	0	2915 Créditos diferidos	0	0
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	0	0	2920 Capital garantía emitido	0	0
1710 Bienes de uso público	0	0			
1715 Bienes históricos y culturales	0	0	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0
1785 Amort. acum. de bienes de uso público	0	0	Participación de terceros	0	0
			Participación patrimonial del sector púb	0	0
18 Recursos naturales y del ambiente	0	0			
1804 Recursos Naturales Renovables	0	0			
1810 Amort. acum. de recursos renovables	0	0			
1815 Recursos no renovables	0	0			
1820 Agotam. acum. de recursos no renovables	0	0			
1825 Invers. en explot. de recursos no renovable	0	0			
1830 Amort. acum. de inv. en rec. no renovab.	0	0			
1835 Amort. acum. de rec. renovables.	0	0			



ANEXO No.2
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
19 Otros activos	<u>2.027.675.505</u>	<u>909.934.041</u>	PATRIMONIO (7)	<u>169.747.961.278</u>	<u>156.441.654.767</u>
1905 Gastos pagados por anticipado	32.922.362	68.924.732	31 Hacienda pública	0	0
1910 Cargos diferidos	667.467.344	198.697.922	3105 Capital fiscal	0	0
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	123.301.117	123.301.117	3110 Resultados del ejercicio	0	0
1920 Bienes entregados a terceros	86.140.062	167.759.968	3115 Superávit por valorización	0	0
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	-39.963.641	-19.052.531	3120 Superávit por donación	0	0
1926 Bienes en proceso de titularización	0	0	3125 Patrimonio público incorporado	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0	3130 Revalorización hacienda pública	0	0
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago	0	0			
1940 Activos adq. de instituciones inscritas	0	0	32 Patrimonio institucional	<u>169.747.961.278</u>	<u>156.441.654.767</u>
1941 Bienes adquiridos en leasing	0	0	3205 Capital autorizado y pagado	0	0
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	0	0	3208 Capital fiscal	30.338.969.664	66.842.357.193
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing	0	0	3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	3215 Reservas	0	0
1955 Provisión para responsabilidades	0	0	3220 Dividendos y participac. decretados	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	0	230.000	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	126.310.432.592	55.648.008.577
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	0	0	3230 Resultados del ejercicio	12.936.276.480	32.502.710.016
1970 Intangibles	1.657.493.720	1.678.477.213	3235 Superávit por donación	904.000	904.000
1975 Amortización acumulada de intangibles	-1.077.361.529	-1.526.868.933	3240 Superávit por valorización	577.676.070	218.464.553
1995 Principal y subalterna	0	0	3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	0
1996 Bienes y Derechos en investigación	0	0	3260 PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCE	128.826.155	128.826.155
1997 Provisión para bienes y derechos en Inv	0	0	3270 Provisiones Depreciaciones y Amortizac	-545.123.683	-899.615.727
1999 Valorizaciones	577.676.070	218.464.553			
		0			
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	<u>0</u>	<u>0</u>			0
TOTAL ACTIVO (3)	<u>175.794.076.198</u>	<u>159.544.455.158</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO(8)	<u>175.794.076.198</u>	<u>159.544.455.158</u>
				0	0
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	<u>0</u>	<u>0</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
81 Derechos contingentes	29.196.673.624	33.717.471.235	91 Responsabilidades contingentes	0	0
82 Deudoras fiscales	0	0	92 Acreedoras fiscales	0	0
83 Deudoras de control	1.951.545.137	1.938.562.603	93 Acreedoras de control	23.155.757	23.770.397
84 Deudoras fiduciarias	0	0	94 Acreedoras fiduciarias	0	0
89 Deudoras por contra (cr)	-31.148.218.761	-35.656.033.838	99 Acreedoras por contra (db)	-23.155.757	-23.770.397

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA

MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

(Adjunto Certificación)

FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA

NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN

T.P. 20517T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



Anexo No. 3
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL y AMBIENTAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

Código Cuentas	Período Actual	Período Anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	77.404.940.634	106.859.023.715
41 Ingresos fiscales	71.612.105.568	90.220.801.534
42 Venta de bienes	93.951.743	124.108.296
43 Venta de servicios	5.698.365.113	4.646.457.001
44 Transferencias	0	0
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	518.210	11.867.656.884
COSTO DE VENTAS (2)	66.112.582	106.709.792
62 Costo de ventas de bienes y servicios	66.112.582	106.709.792
GASTOS OPERACIONALES (3)	81.890.095.492	83.367.793.589
51 De administración	216.718.443	358.015.441
52 De operación	10.090.255.089	10.732.849.773
53 Provisiones, agotamiento, amortización	72.819.650	1.356.135
54 Transferencias	21.238.556.000	21.759.556.500
55 Gastos Público Social	50.271.746.310	39.940.666.812
56 Gastos Inversion Social	0	0
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0	10.575.348.928
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-4.551.267.440	23.384.520.334
OTROS INGRESOS (5)	17.279.364.340	11.357.542.182
48 Otros ingresos	17.279.364.340	11.357.542.182
SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
OTROS GASTOS (7)	-208.179.580	2.239.352.500
58 Otros gastos	-208.179.580	2.239.352.500
EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	12.936.276.480	32.502.710.016
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
49 Corrección monetaria	0	0
PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	12.936.276.480	32.502.710.016

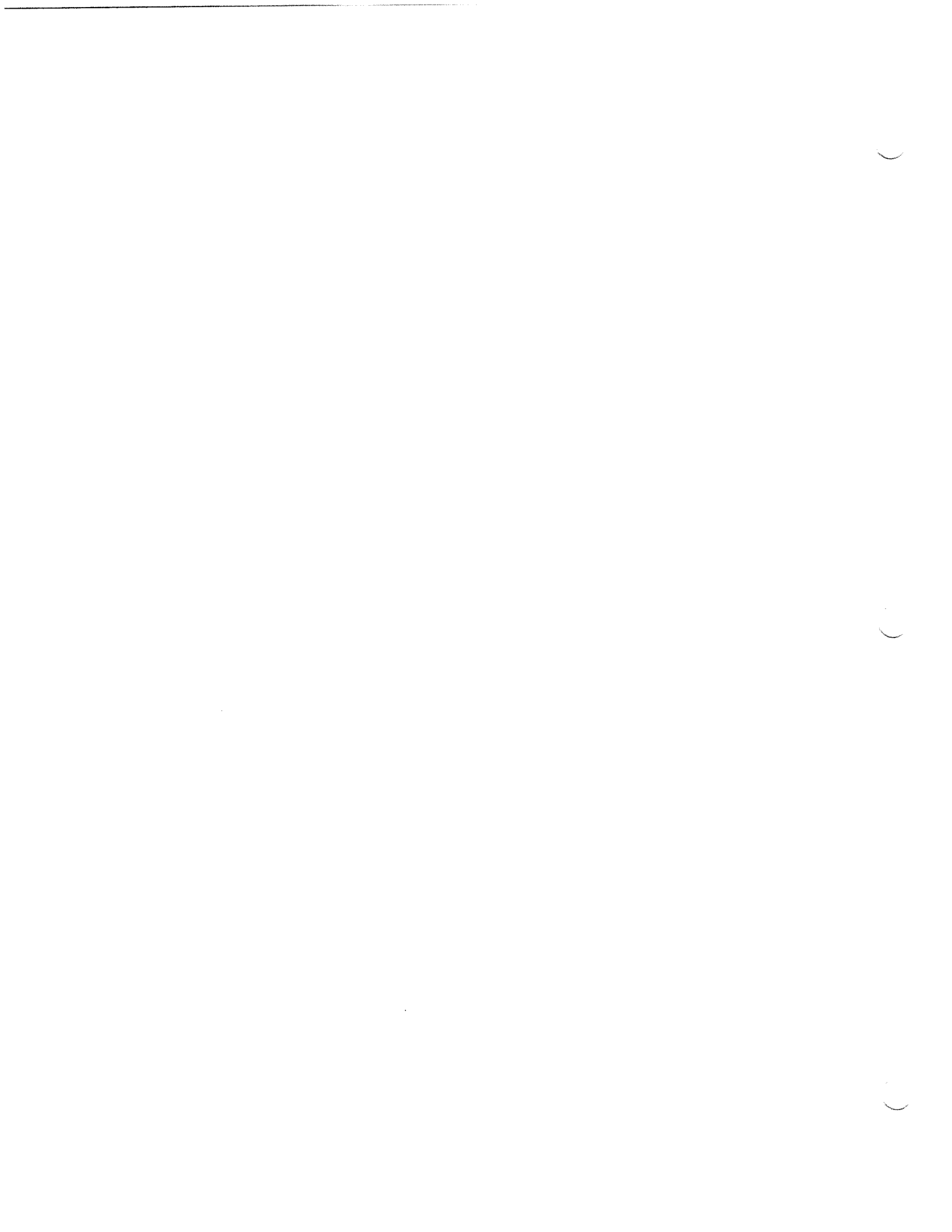
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
 (Adjunto Certificación)

FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
 NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
 T.P. 20517T



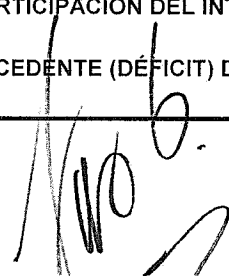
Anexo No. 4
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

Código	Concepto	Período Actual	Período Aterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	77.404.940.634	106.859.023.716
41	Ingresos Fiscales	71.612.105.568	90.220.801.534
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	71.988.598.122	92.028.919.566
4115	Rentas parafiscales	0	0
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-376.492.554	-1.808.118.032
42	Venta de Bienes	93.951.743	124.108.296
4204	Bienes producidos	94.089.643	124.107.984
4210	Bienes comercializados	0	0
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	-137.900	312
43	Venta de Servicios	5.698.365.113	4.646.457.001
4305	Servicios educativos	0	0
4310	Servicios de previsión social	0	0
4312	Servicios de salud	0	0
4315	Servicios de energía	0	0
4321	Servicios de acueducto	0	0
4322	Servicio de alcantarillado	0	0
4323	Servicios de aseo	0	0
4325	Servicios de gas combustible	0	0
4330	Servicios de tránsito y transporte	0	0
4335	Servicios de telecomunicaciones	0	0
4340	Juegos de suerte y azar	0	0
4345	Servicios hoteleros	5.699.152.113	4.649.864.501
4350	Servicios financieros	0	0
4355	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
4370	Servicios Informaticos	0	0
4390	Otros servicios	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-787.000	-3.407.500
44	Transferencias	0	0
4405	Transferencias intergubernamentales recibidas	0	0
4406	Transferencias corrientes recibidas	0	0
4407	Situado fiscal recibido	0	0
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la Nación	0	0
4428	Otras transferencias de capital recibidas	0	0
4425	Otras transferencias corrientes	0	0
4470	Otras transferencias recibidas	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales	518.210	11.867.656.885
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	518.210	11.867.656.885
4722	Operaciones de enlace	0	0
4724		0	0
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0



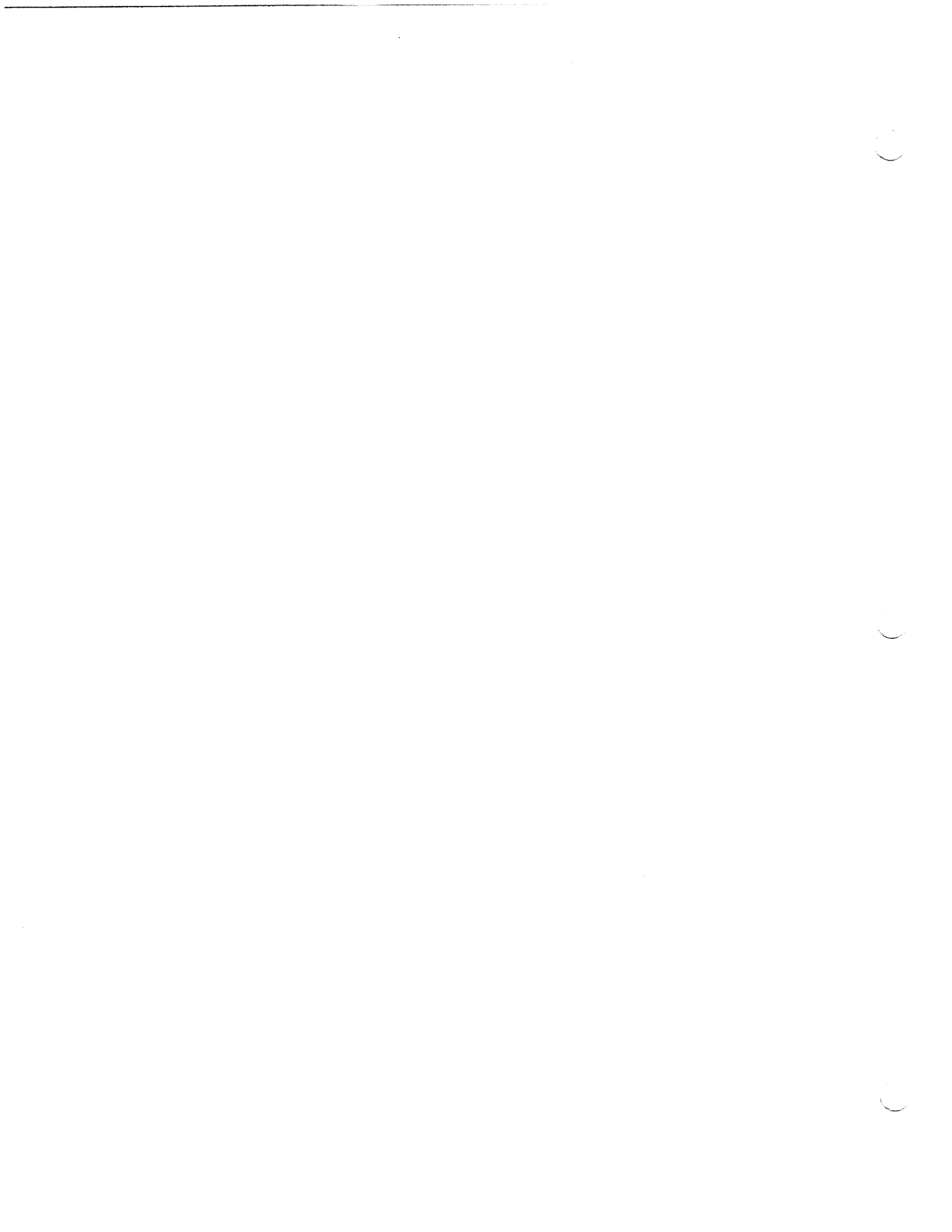
Anexo No. 4
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

Código	Concepto	Período Actual	Período Actual
48	OTROS INGRESOS (5)	17.279.364.340	11.357.542.182
4805	Financieros	4.632.643.886	8.761.130.739
4808	Otros Ingresos Ordinarios	502.752.758	612.167.335
4810	Extraordinarios	863.803.145	1.002.082.688
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	11.280.164.551	982.161.420
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	0	0
	*		
58	OTROS GASTOS (7)	-208.179.580	2.239.352.501
5802	Comisiones	0	12.931.987
5805	Financieros	453.328	4.629.970
5808	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	34.486.159	7.485.045
5810	Extraordinarios	523.284	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-243.642.351	2.214.305.499
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	12.936.276.480	32.502.710.016
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
4905	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	12.936.276.480	32.502.710.016


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
(Adjunto Certificación)


FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
T.P. 20517T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

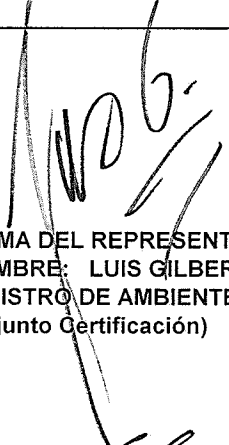


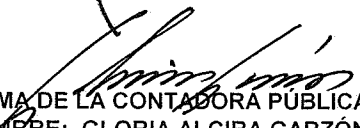
ANEXO No. 5
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS
CONSOLIDADO FONAM

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(1)	156.441.654.767
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	(2)	13.306.306.511
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	(3)	<u>169.747.961.278</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	71.376.127.576
DISMINUCIONES:	(5)	58.069.821.065
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	129.730.155


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
(Adjunto Certificación)


FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
T.P. 20517T



**MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS COMPARATIVAS
A 31 DE DICIEMBRE 2017-2016
(Cifras expresadas en pesos)**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA No. 1 NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

El artículo 87 de la Ley 99 de 1993, establece que “Créase el Fondo Nacional Ambiental, en adelante FONAM, como un sistema especial de manejo de cuentas del Ministerio del Medio Ambiente, con personería jurídica, patrimonio independiente, sin estructura administrativa ni planta de personal y con jurisdicción en todo el territorio nacional”.

Por su parte, el artículo 88 de la citada ley, le asigna como objetivos del FONAM los siguientes: “El FONAM será un instrumento financiero de apoyo a la ejecución de las políticas ambiental y de manejo de los recursos naturales renovables. Como tal estimulará la descentralización, la participación del sector privado y el fortalecimiento de la gestión de los entes territoriales, con responsabilidad en estas materias. Para el efecto, podrán financiar o cofinanciar, según el caso, a entidades públicas y privadas en la realización de proyectos, dentro de los lineamientos de la presente Ley y de manera que se asegure la eficiencia y coordinación con las demás entidades del Sistema Nacional Ambiental y se eviten duplicidades.

El FONAM financiará la ejecución de actividades, estudios, investigaciones, planes, programas y proyectos, de utilidad pública e interés social, encaminados al fortalecimiento de la gestión ambiental, a la preservación, conservación, protección, mejoramiento y recuperación del medio ambiente y al manejo adecuado de los recursos naturales renovables y de desarrollo sostenible.

Adicionalmente, el artículo 6 del Decreto 4317 de 2004, por el cual se reglamenta el Fondo Nacional Ambiental-FONAM, crea las Subcuentas de la línea de financiación, recaudo y ejecución de recursos con destinación específica, así:

1. Subcuenta del Sistema de Parques Nacionales Naturales. Esta subcuenta está integrada por los recursos provenientes de la administración y manejo de las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales y de ecoturismo, así como del producto de las concesiones en dichas áreas.

Con cargo a esta subcuenta, se financiarán los gastos e inversiones requeridas para la administración y manejo de las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales.

2. Subcuenta para sufragar los costos de evaluación y seguimiento de las licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental. Esta subcuenta está integrada por los recursos provenientes del pago de los servicios de evaluación y seguimiento de las licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental de competencia del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y se utilizarán para financiar los costos en que deba incurrir este Ministerio para la prestación de dichos servicios.

3. Subcuenta para administrar la expedición de permisos de importación y exportación CITES o no CITES y de la fabricación y distribución de sistemas de marcaje. Esta subcuenta contará con los recursos recaudados por concepto de los permisos de importación y exportación de especies de fauna y flora silvestres no Cites, los establecidos en la Convención Internacional sobre Comercio de Especies Amenazadas de Fauna y Flora Silvestres Cites y los de fabricación y distribución de sistemas de marcaje de especies de la biodiversidad.”

El artículo 96 de la Ley 633 de 2000, que trata de la tarifa de las licencias ambientales y otros instrumentos de control y manejo ambiental, determina que: “Las autoridades ambientales cobrarán los servicios de evaluación y los servicios de seguimiento de la licencia ambiental, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos.

Los costos por concepto de cobro de los citados servicios que sean cobrados por el Ministerio del Medio Ambiente entrarán a una subcuenta especial del FONAM y serán utilizados para sufragar los costos de evaluación y seguimiento en que deba incurrir el Ministerio para la prestación de estos servicios.

De conformidad con el artículo 338 de la Constitución Nacional para la fijación de las tarifas que se autorizan en este artículo, el Ministerio del Medio Ambiente y las autoridades ambientales aplicarán el sistema que se describe a continuación. La tarifa incluirá:

- a) El valor total de los honorarios de los profesionales requeridos para la realización de la tarea propuesta;
- b) El valor total de los viáticos y gastos de viaje de los profesionales que se ocasionen para el estudio, la expedición, el seguimiento y/o el monitoreo de la licencia ambiental, permisos, concesiones o autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos;
- c) El valor total de los análisis de laboratorio u otros estudios y diseños técnicos que sean requeridos tanto para la evaluación como para el seguimiento. (...)

Los ingresos por concepto de los permisos de importación y exportación de especies de fauna y flora silvestres no Cites, los establecidos en la Convención Internacional sobre Comercio de Especies

Amenazadas de Fauna y Flora Silvestres Cites, los de fabricación y distribución de sistemas de marcaje de especies de la biodiversidad y los ingresos percibidos por concepto de ecoturismo ingresarán al Fondo Nacional Ambiental, FONAM"

NOTA No. 2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las siguientes políticas contables se refieren a los principios, reglas, controles y procedimientos específicos adoptados al interior del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible-Fondo Nacional Ambiental-FONAM, con el fin de garantizar el procesamiento de la información de forma confiable y oportuna, a través de los procesos misionales y de apoyo.

El Proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, aplica el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante Resolución 354 de 2007.

El FONAM rinde la siguiente información a la Contaduría General de la Nación:

Formato CGN2005.001 Saldos y Movimientos
Formato CGN2005.002 Operaciones recíprocas
Formato CGN2016.01 Variaciones trimestrales significativas
Formato CGN2005.003 Notas de Carácter General
Formato CGN2005.003 Notas de Carácter Específico

ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

EL fondo Nacional Ambiental, está estructurado administrativa y presupuestalmente en tres subcuentas a saber: FONAM-MADS, FONAM-PARQUES Y FONAM-ANLA. Considerando que no cuenta con planta de personal propia, la gestión financiera la realiza con funcionarios del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, Unidad de Parques Naturales Nacionales y de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales.

PROCESO CONTABLE

El registro de los hechos, operaciones y transacciones del FONAM se realizan aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 del 5 de septiembre del 2007.

El proceso contable se registra a través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, cuya normativa se relaciona a continuación:

El artículo 2.9.1.1.2 del Decreto 1068 de 2015 define el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, como "un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable."

Además, el artículo 2.9.1.1.4, del decreto en comento, respecto de la Información del Sistema, establece que “El SIIF Nación reflejará el detalle, la secuencia y el resultado de la gestión financiera pública registrada por las entidades y órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación, (...) la gestión contable y los recaudos y pagos realizados por la Cuenta Única Nacional y demás tesorerías.”

Por su parte, el artículo 2.9.1.1.5 determina la Obligatoriedad de utilización del Sistema, cuando señala que “Las entidades y órganos ejecutores del Presupuesto General de la Nación, (...), deberán efectuar y registrar en el SIIF Nación las operaciones y la información asociada con su área de negocio, dentro del horario establecido, conforme con los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema”.

También el artículo 2.9.1.1.6, en cuanto al alcance de la información registrada en el SIIF Nación, indica que “La información registrada en el Sistema es fuente válida para:

- a) El desarrollo de los procesos operativos relacionados con: (...)7. La gestión contable. (...)
- c) La generación de información contable básica y la obtención de consultas, reportes e informes contables requeridos por la Contaduría General de la Nación;

Parágrafo. Las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar negocios no previstos en el SIIF Nación, servirán como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables. Dicha información hará parte integral del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación.”

La información financiera contable es generada por este sistema cumpliendo con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, reglamentadas en el Régimen de Contabilidad Pública, según se dispone en el artículo 4 de la resolución 248 de julio de 2007 de la “CGN” Contaduría General de la Nación.

La entidad utiliza un sistema complementario en el área del Almacén para hacer las tareas de registro de bienes muebles e inmuebles con sus respectivas depreciaciones, denominado SIFAME.

El proceso contable, se interrelaciona con los procesos de ANLA en cuanto a la administración de la cartera por concepto de licencias ambientales, la subdirección de bosques expide permisos de importación y exportación de especies de fauna y flora silvestres no Cites, los establecidos en la Convención Internacional sobre Comercio de Especies Amenazadas de Fauna y Flora Silvestres Cites.

Las áreas de gestión se deben relacionar con el proceso contable asumiendo el compromiso de suministrar toda la información contable que se requiera, en el tiempo oportuno y con las características necesarias, de tal modo que estos insumos sean canalizados y procesados adecuadamente para ser reflejados en los Estados Financieros como producto final.

La información para el reconocimiento proveniente de las operaciones de las áreas de gestión se procesa en forma automática y manual mediante el Sistema de Información Financiera SIIF y por el cual se procesa la información financiera del MADS.

GENERACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE

La información que producen las diferentes áreas de gestión del FONAM es la base para reconocer contablemente los hechos económicos, financieros, sociales y ambientales. Por lo tanto, las bases de datos producidas y administradas en las áreas de gestión se asimilan a los auxiliares de las cuentas y subcuentas que conforman los estados contables en aquellos casos en que los registros contables no se lleven individualizados, por lo que en aras de la eficiencia operativa de la entidad, el detalle de dicha información permanecerá en el área de origen. (Parágrafo del artículo 2.9.1.1.6 Decreto 1068 de 2015)

Los reportes y controles son:

Efectivo y Equivalentes al efectivo

Conciliatorias Bancarias

Conciliación de Recursos entregados en Administración por el Sistema de Cuenta Única Nacional-SCUN.

Deudores

Información suministrada por el ANLA, en cuanto a la cartera de licencias ambientales

Información suministrada por la Dirección de bosques- Permisos por CITES

Propiedades, planta y equipo

Entradas, salidas, traslados de Almacén

Resoluciones de baja

Conciliación de saldos de Almacén con cuentas contables

Conciliación de bienes entregados y recibidos en comodato

Nota No. 3 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE

Las limitaciones que tiene el FONAM, con impacto en el proceso contable están determinadas por la desagregación de los procesos administrativos en las subunidades de FONAM-ANLA y FONAM-PARQUES, y en el caso de parques, en las subunidades territoriales, lo que dificulta el proceso de control y seguimiento a los registros.

Nota No. 4 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

Oficialización de empalme operativo de la administración y registro de saldos del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF al 31 de marzo de 2017, para el traslado de las cuentas corrientes recaudadoras, el traslado de los saldos de la cartera por multas y licencias y de los recaudos por clasificar, de la Subunidad de FONAM-MADS a la Subunidad de FONAM-ANLA, de conformidad con las directrices establecidas por el Comité de Administración y Dirección del Fondo Nacional Ambiental FONAM, en Acuerdo 0036 del 28 de diciembre de 2016, así:

1. Traslado de saldos subcuenta contable 111005-Cuenta Corriente-Banco de Occidente 230-05554-3 Recaudo de Licencias ANLA.
2. Traslado de saldos subcuenta contable 140139-Licencias.
3. Traslado de saldos subcuenta 140102-Multas.
4. Traslado de saldos contables de registrados en las cuentas de orden por derechos contingentes por "Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos", de la subcuenta 812004-Administrativas
5. Traslado de saldos contables de la subcuenta 290580 Recaudos por Clasificar.
6. Devolución de ingresos causados SIIF con la PCI de FONAM-Gestión General 32-04-01- Pagados con la cuenta bancaria del Banco de Occidente 230-05554-3 Recaudo de Licencias ANLA, por la subunidad FONAM-ANLA 32-04-01-200 en el mes de Abril de 2017.
7. Entrega del reporte de operaciones reciprocas con corte al primer trimestre de 2017.
8. Informes a remitir de conformidad con el artículo segundo del Acuerdo 036 de 2016.
9. Informe del proceso de empalme operativo conjunto de la administración y registro en el SIIF Nación, ARTÍCULO TERCERO del Acuerdo 036 de 2016.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA No. 1 EFECTIVO

De conformidad con el Decreto 2710 del 27 de diciembre de 2016, por el cual se liquida el presupuesto general de la Nación para la vigencia fiscal 2017, las fuentes de financiación del FONAM, están constituidas por \$ 44.592.525.296 aportes Nación y \$ 78.452.000.000 por recursos Propios.

Las cuentas corrientes y de ahorros que administran estos recursos corresponden a:

Cuentas corrientes:

INSTITUCIÓN FINANCIERA	Descripción	2017	2016	VARIACION	%
Banco de Occidente	Cuenta corriente No. 230078750 Pagadora	5.266.670.210,14	6.454.401.189,01	(1.187.730.978,87)	-18,40

Cuentas de ahorro:

INSTITUCIÓN FINANCIERA	Descripción	2017	2016	VARIACION	%
Banco de Occidente	Cuenta de ahorro- No. 23082383-2 Recaudadora	12.994.156,55	354.996.955,59	(342.002.799,04)	-96,3%

Las conciliaciones bancarias se han realizado mensualmente, radicando e informando mediante el formato de Conciliación Bancaria las partidas conciliatorias que deben ser evaluadas por el Grupo de Tesorería y ajustadas por el Grupo de Contabilidad, cuando la operación no tiene una traza contable automática. Sin embargo, es de aclarar que al 31 de diciembre de 2017, el Grupo de Contabilidad evaluó las partidas conciliatorias de cada cuenta bancaria y realizó los ajustes contables a los que hubo lugar, teniendo en cuenta la importancia material de revelar los hechos económicos en el periodo y la vigencia correspondiente, incluyendo en el formato de conciliación las observaciones, los requerimientos y el detalle de los ajustes contables realizados por cada una de las cuentas como soporte de la conciliaciones realizadas para el mes de diciembre de 2017.

NOTA No. 2 DEUDORES

Los deudores por ingresos no tributarios, se reconocen mediante documentos que permiten determinar el derecho cierto del cobro, susceptible de actualización de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales.

Los conceptos que por su monto, tienen mayor representatividad dentro de los activos del FONAM son los derechos de cobro son las multas que con corte a 31 de diciembre de 2017 ascienden a \$ 13.026.683.068 y las licencias ambientales por valor de \$2.402.755.478.

Descripción	2017	2016	VARIACION	%
Tasas	375.844.929,29	654.548.575,55	(278.703.646,26)	-42,58
Multas	13.026.683.068,35	2.713.538.953,00	10.313.144.115,35	380,06
Sanciones	22.618.017,50	2.411.299,00	20.206.718,50	838,00
Licencias	13.138.158.533,35	11.776.216.307,00	1.361.942.226,35	11,57
Concesiones	2.402.755.478,00	2.207.364.001,00	195.391.477,00	8,85
Totales	28.966.060.026,49	17.354.079.135,55	11.611.980.890,94	66,91

Deudores por Licencias Ambientales

Descripcion	2017
AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	89.220.666,00
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS - A	6.904.000,00
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL A	11.000.000,00
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE LA A	217.927.916,00
SERVICIO GEOLOGICO COLOMBIANO	1.134.600,00
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL C	45.858.000,00
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA	16.566.000,00
MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	151.275.100,00
MUNICIPIO DE SAN PELAYO	94.198.000,00
MUNICIPIO DE SAN BERNARDO DEL VIENTO	18.089.561,00
MUNICIPIO DE COVENAS	115.307.000,00
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	80.714.000,00
MUNICIPIO DE SOLEDAD	24.442.633,00
MUNICIPIO DE SABANETA	19.696.500,00
DEPARTAMENTO DEL CAUCA EN REESTRUC	3.362.586,00
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	12.330.500,00
UNIPLES S.A.	2.083.625,00
NOVARTIS DE COLOMBIA S.A.	10.916.000,00
ENRIQUE REMO PULGARIN GALEANO	874.331,00
GOBERNACION DEL MAGDALENA	445.873,00
INGENIEROS CONSULTORES CIVILES Y ELEC	598.897,00
GENERAL MOTORS COLMOTORES S A	3.291.000,00
HMV INGENIEROS LIMITADA	5.489.956,00
COLOMATS SA EN REESTRUCTURACION	14.062.500,00
EPCOM COLOMBIA S.A.S.	2.155.000,00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A E	100.566.396,00
TRANSELCA SA ESP	69.078.000,00
DELL COLOMBIA INC	3.950.000,00
UPL COLOMBIA S.A.S.	10.288.000,00
BAYER SA	3.510.000,00
TREN DE OCCIDENTE SA	253.698.550,00
NACIONAL DE PILAS CENTRAL SA	2.083.800,00
SYNGENTA SA	27.976.000,00
COMERCIAL INTERNACIONAL DE EQUIPOS Y	1.888.000,00
WM WIRELESS & MOBILE LTDA	2.083.800,00
ILIAN ENRIQUE PALOMINO RIER	11.000.000,00
MOTOBORDA S.A.	3.647.000,00
PROCAPS S.A.	3.510.000,00
ECOPETROL S.A.	766.336.291,00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	320.081.570,00
	101.884.775,00
INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO	90.021.483,00
WSP COLOMBIA SAS	4.585.000,00
AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABUR	15.231.800,00
TECNIALARMAS LIMITADA	874.331,00
AUTOPISTAS DE SANTANDER S.A.	79.646.068,00
ECOFORREST S A S	5.489.956,00
GESTION AMBIENTAL LIMITADA	5.489.956,00
CREDITITULOS S A	2.752.000,00
INDUSTRIAS IVOR S A CASA INGLESA	171.300,00
IMB COLOMBIA SAS	1.991.000,00
FUNDACION JARDIN BOTANICO JOAQUIN AN	4.585.000,00
COMPENDIUM S.A.	4.339.000,00
AGRICENSE LTDA	15.929.974,00
COMPANIA AGRICOLA S.A.S.	18.118.725,00
FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A	19.244.615,35
IMCOLVET LTDA	6.899.000,00
MINAGRO LTDA	12.805.750,00
UNDAGRO S.A	20.334.000,00
DEVIMED S.A.	73.172.050,00
DRUMMOND LTD	144.128.000,00
ALPHEX INDUSTRIAS PLASTICAS Y COMPANI	7.157.500,00
CONCESION AUTOPISTA BOGOTA GIRARDO T	225.063.541,00
TERMINAL DE CONTENEDORES DE CARTAGE	81.788.000,00
GEMINIS CONSULTORES LTDA	5.489.956,00
C.I. MADILANA S.A.	6.377.625,00
MARLEN O CARO GONZALEZ	2.083.625,00
CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORE	95.599.766,00
AUTOPISTAS DEL CAFE S.A.	3.381.804,00

Descripcion	2017
PROCESOS Y ADITIVOS ESPECIALES LIMITA	28.590.975,00
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	7.612.958,00
COCODRILIA LTDA	3.669.000,00
GENERADORA Y COMERCIALIZADORA DE EN	99.742.383,00
QUIMOR S.A.	3.535.349,00
CONCESIONARIA SAN RAFAEL S A	76.385.500,00
DISTRAGO QUIMICA S A	3.703.000,00
PACIFIC STRATUS ENERGY COLOMBIA CORP	431.188.900,00
TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL	101.640.100,00
ELI LILLY INTERAMERICA INC.	874.331,00
TALANU CHEMICAL LTDA.	3.703.000,00
JINCHENG DE COLOMBIA S.A JINCOL S.A.	3.937.523,00
JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS	6.266.583,00
COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	6.904.000,00
ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	123.710.750,00
GRAN TIERRA ENERGY COLOMBIA LTD	285.223.630,00
WEATHERFORD COLOMBIA LIMITED	1.025.000,00
IMPORTADORA CARBOR S.A.	2.440.755,00
PAREX RESOURCES COLOMBIA LTD SUCUR	66.846.000,00
PETROMINERALES COLOMBIA LTD SUCURSA	378.784.650,00
PETROPULI LTDA	93.734.780,00
TECPECOL S.A.	73.110.930,00
HOPICO COLOMBIA LLC	113.223.000,00
HOCOL S.A	110.982.800,00
CEPSA COLOMBIA S.A.	459.331.745,00
CONTROL COLOMBIA S.A.	116.901.000,00
COLOMBIA ENERGY DEVELOPMENT CO	206.655.600,00
PERENCO COLOMBIA LIMITED	125.373.635,00
TRAYECTORIA OIL & GAS SUCURSAL COLO	95.778.923,00
VETRA EXPLORACION Y PRODUCCION COLO	82.411.827,00
CEMENTOS ARGOS S.A.	62.717.110,00
COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL COLO	79.042.800,00
EQUION ENERGIA LIMITED	155.897.900,00
SAP AGREGADOS S.A.	55.670.800,00
TERMOBARRANQUILLA S.A. EMPRESA DE S	79.864.800,00
OMEGA ENERGY COLOMBIA	117.825.930,00
INTEROIL COLOMBIA EXPLORATION AND PRO	152.617.810,00
PUERTO DE MAMONAL S.A.	7.240.536,00
MANSAROVAR ENERGY COLOMBIA LTD	195.884.800,00
INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORG	132.388.285,00
PETROLIFERA PETROLEUM COLOMBIA LIMIT	13.808.000,00
COMPETROL LTDA	20.699.460,00
SATOR S.A.S	76.348.900,00
PUERTO BRISA S.A.	139.923.553,00
COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL NORO	294.989.270,00
GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	162.516.700,00
ONGC VIDESH LIMITED SUCURSAL COLOMBI	118.463.770,00
COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY S.	24.785.690,00
FARMANAL LTDA.	3.559.600,00
PROGRANAGRO LTDA	5.875.013,00
PIEDRAS Y DERIVADOS S.A	238.889.555,00
ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO	4.276.000,00
FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	5.184.970,00
FERREELECTRIC EU	2.284.875,00
PETROSANTANDER COLOMBIA INC	71.937.000,00
SOCIEDAD PUERTO INDUSTRIAL AGUADUL	68.206.600,00
ZOOCRIADERO SANTA ANA LTDA	7.316.000,00
POINT DE COLOMBIA LTDA	3.510.000,00
ANDINA DE NEGOCIOS S.A.	23.723.000,00
FAUNA SILVESTRE Y CIA LIMITADA	10.184.000,00
SEMBRO S.A.	1.506.388,00
HELM ANDINA LTDA.	3.703.000,00
INTEROC S A SUCURSAL COLOMBIA	7.213.000,00
SHARDA COLOMBIA SA	14.184.000,00
RED SURCOS COLOMBIA LTDA	3.795.200,00
PHYTOCARE SAS	163.863,00
QUIMICOS OMA S A	3.703.000,00
DACARSA E U	18.515.000,00
VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES	294.475.413,00

Descripcion	2017
EMPRESA DE DESAROLURBANO DE BOLIVA	3.562.705,00
TECNOQUIMICAS S.A	7.092.000,00
AMBIOTEC LTDA	4.585.000,00
ANTEA COLOMBIA S A S	39.610.000,00
PILAS Y BATERIAS LTDA	874.331,00
CREDIGANE ELECTRODOMESTICOS S A	2.710.000,00
EMPRESA DE ASEO DE BMANGA SA	39.664.286,00
INVERSIONES CURE RODGERS Y CIA LTDA	3.761.000,00
INVEVA SA	3.703.000,00
UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL V	66.689.336,00
DESARROLLO VIAL DE NARIÑO S.A.	94.849.000,00
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE CARTA	62.277.000,00
CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S.	278.941.457,00
CONSORCIO VIAL HELIOS	172.336.100,00
INSEC AGROPECUARIA LTDA	403.937,00
SANIDAD ANIMAL INTEGRAL LTDA	3.510.000,00
COMPANIA DE SUMINISTROS AGRICOLAS Y	25.921.000,00
ISAGRO COLOMBIA S A S	7.406.000,00
INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ LIMITAD	48.535.000,00
RECKITT BENCKISER COLOMBIA S.A.	3.510.000,00
ARYSTA LIFESCIENCE COLOMBIA S A	3.703.000,00
HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	3.361.245,00
TRPICAL FAUNA LTDA EN EJECUCIN DEL ACU	5.152.000,00
R3 EXPLORACION Y PRODUCCION S.A.	111.628.000,00
INTERNACIONAL FARMACEUTICA VETERINAR	3.703.000,00
AUDITORIA AMBIENTAL LTDA	14.659.956,00
FLORINTEGRAL LTDA	3.727.267,00
AGROPRODUCTIVA SA	3.510.000,00
HEWLETT PACKARD COLOMBIA LTDA	2.319.000,00
AGROVILLALGO LTDA	3.510.000,00
AGROZ S A	3.510.000,00
COLINAGRO	3.510.000,00
VETPAL LTDA	3.897.805,00
CHEMPLAST DE COLOMBIA SA	362.347,00
QRC COLOMBIA LTD	10.968.750,00
LABORATORIOS NOVADERMA SA	829.000,00
EIA TEC LTDA	42.074.956,00
REM INTERNATIONAL CISA	17.876.000,00
PROMOTORAS UNIDAS LTDA	3.389.000,00
LABORATORIOS ROLDI VETERINARIA LTDA	136.900,00
CINASCAR DE COLOMBIA SA	1.991.000,00
AMC COLOMBIA SA EN REORGANIZACION	1.800.547,00
MEGA SHOP TV LTDA	2.083.625,00
NEW HORIZON EXPLORATION INC	76.504.159,00
DAEWOO TRUCKS SA	1.888.000,00
PETROSOUTH ENERGY CORPORATION	289.658.369,00
CIVETCHI DE COLOMBIA SA	1.991.000,00
CHARRY NARVAEZ LTDAAGRICOLA EL	2.499.000,00
SSANGYONG MOTOR COLOMBIA SA	2.230.000,00
BOHMER Y CIA SA	4.497.943,00
TALLARD TECHNOLOGIES COLOMBIA SA	177.447,00
AYA LTDA	3.730.300,00
PAREMOS SA	3.724.075,00
CROCO DE COLOMBIA LTDA	4.807.000,00
CHINA AUTOMOTRIZ SA	1.991.000,00
INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE SAS	337.657,00
REPTILES WORLD LTDA	7.975.000,00
CIINTEGRATROPICALEU	1.941.268,00
L.V INGENIERIA LIMITADA	4.585.000,00
MULTIPLE POWER LIMITADA	1.893.000,00
AGROCENTRO COLOMBIA S.A.S.	4.319.148,00
SODIAK S A	3.703.000,00
ECOREPTILES LTDA	2.859.000,00
MCS CONSULTORIA Y MONITOREO	45.755.000,00
INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	18.515.000,00
TRUST QUIMICA LTDA	3.510.000,00
DEWRENEW ONTERNATIONAL	3.389.000,00
MIGUEL BOLEMOS	11.000.000,00
PETRONOVA COLOMBIA	213.226.195,00
DISOC LTDA	23.715,00

Descripcion	2017
CARIBBEAN TRADE S.A.S.	3.983.000,00
MAC LIFE S. A. S.	4.294.000,00
HASEANDINA LTDA	3.703.000,00
ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO	7.259.000,00
FUERA INTERNACIONAL S.A.	1.351.719,00
INVERSIONES MAX TIRES SAS	1.088.880,00
DINATRANS S.A.	1.888.000,00
KRISTAL COMPUTADORES S.A.	3.247.000,00
SCANIA COLOMBIA SAS	1.991.000,00
ALFA IMPORT EXPORT SAS	1.975.000,00
COMERCIALIZADORA SURTICELUARES	2.083.625,00
CKING COLOMBIA SAS	765.000,00
BATECOL SAS	7.533.575,00
OXY EXPRESS SAS	874.331,00
TRIUMPH COLOMBIA SAS	1.888.000,00
COCODRILOS DE COLOMBIA S.A	4.948.720,00
HI ENERGY SAS	2.319.000,00
3PL LOGISTICS SOLUTIONS SAS	4.615.625,00
MASSELY FORTEC SAS	2.522.000,00
AGROJAPON	1.800.547,00
BM AUTOPARTES	9.560.550,00
CHAMUSA S.A.	4.628.000,00
COLECTA LTDA	1.723.710,00
CONSORCIO EMPESA NCT	113.417.000,00
DR RECKEWEG COLOMBIA LTDA	3.550.075,00
IMPORTADORA OKLA SAS	3.730.300,00
INVERSRIONES SALAZAR DIAZGRANADOS	10.615.970,00
LABORATORIO VELOX LIMITADA	2.115.000,00
M Y S MACHINERY LTDA	68.725.000,00
RYM SOLUCIONES INTEGRALES LTDA	3.543.000,00
RED ORIGEN S.A.	2.226.000,00
REPRESENTACIONES GAJE S.A.S.	2.359.875,00
REPTILANDIA SAS	6.552.100,00
RUTA DEL SOL II	76.411.300,00
SK BERGE COLOMBIA SAS	1.991.000,00
ZOOCRIADERO DEL NORTE S.A.	4.952.000,00
ANGELICA MARIA GUTIERREZ ROBAYO	1.888.000,00
JUAN CARLOS MOJOCOA PARADA	2.083.625,00
PROINSA LIMITADA	4.585.000,00
DUPAL PETS FARM LTDA	6.439.000,00
ZOOCRIADERO OW URIBE	5.624.000,00
ZOO LAS TRINITARIAS	5.134.889,00
VARGAS ARANGO TECNOLOGIAS LTDA	1.975.000,00
AGROZOCRIA S.A.	4.830.595,00
CHEMIAGRO COLOMBIA S.A.S.	3.389.000,00
TDK MOTORCICLE S. A. S.	2.478.000,00
ANADARKO COLOMBIA COMPANY	120.638.969,00
ORLANDO FUENTES SANGUINETTI	804.438,00
MAYORIZAMOS SA	7.412.938,00
LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	125.685.990,00
LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS SAS	4.294.000,00
NETWORKING GROUP SAS	2.209.193,00
ANDES MOTORS S.A.S.	1.888.000,00
UNION TEMPORAL ANDIRED	74.387.626,00
GEOPARK COLOMBIA S.A.S	152.511.300,00
SIMA INGENIERIA S.A.S.	7.285.000,00
CONSORCIO VIAS DE NARIÑO	3.421.936,00
CROCODYLUS S.A.S.	4.948.720,00
PLANIFICACION REGIONAL Y AMBIENTAL	5.489.956,00
HMCL COLOMBIA S.A.S.	1.991.000,00
AUTOPISTAS DEL NORDESTE S.A.S.	18.067.400,00
CONSORCIO AMBIENTAL DE LOS ANDES	5.490.100,00
AUTOMOTORES TOYOTA COLOMBIA SAS	1.991.000,00
CNE OIL & GAS S A S	94.587.000,00
FORD MOTOR COLOMBIA S.A.S.	7.524.850,00
N SIERRA Y CIA S EN C	5.152.000,00
TUPROJECT S.A.S. E.S.P	153.499.435,00
CONCESION RUTA AL MAR S.A.S.	24.021.500,00
GRUPO AEROPORTUARIO DEL CARIBE	81.090.000,00
SISTEMA VERDE S.A.S.	6.248.900,00

Descripcion	2017
IMPORTADORA EL FARO ELECTRICIO	2.208.800,00
AUTOVIA NEIVA GIRARDOT S.A.S	17.460.805,00
KROKO SKINS S.A.S	5.050.000,00
CROCOFACTORY S.A.S.	3.897.805,00
AGROISASER S. A. S	7.919.615,00
CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	7.280.400,00
ORIENTAL MOTORS COMPANY S.A.S.	1.800.547,00
FAUNA CARIBE LIMITADA	9.514.470,00
AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS	3.389.000,00
CARMAN INTERNATIONAL S.A.S.	81.997.596,00
COLOMBIAN CARGO GROUP S.A.S	2.083.625,00
FREDY MANUEL AVILA CARREÑO	1.525.000,00
ROGER ANTONIO GALVIS OSPINO	11.000.000,00
JAIMÉ SALAZAR MUÑOZ	12.525.000,00
JORGE LUIS PINEDA FRANCO	11.000.000,00
CARLOS RAMON PEREZ GONZALEZ	11.000.000,00
OTONIEL ORTIZ ROA	1.525.000,00
MOISES BERDUGO MEDINA	1.525.000,00
MARCOS DURAN IDARRAGA	11.000.000,00
RITO ANTONIO NOVA BARRERA	1.525.000,00
YECID SERRANO BOHÓRQUEZ	1.525.000,00
EDILBERTO ESTRADA ALMANZA	1.525.000,00
ABEL ANGEL LOPEZ VILLA	1.525.000,00
RAMON ANTONIO HENAO CUERVO	11.000.000,00
GILBERTO CRISTANCHO MORALES	11.000.000,00
ROGER ALFREDO VERGARA FRANCO	11.000.000,00
JOSE EFREN RODRIGUEZ RODRIGUEZ	1.525.000,00
MESIAS MANRIQUE MARTINEZ	1.525.000,00
JULIO JIMENEZ FLOREZ	1.525.000,00

Descripcion	2017
CESAR ARIZA QUIROGA	1.525.000,00
ALFONSO SANABRIA VARGAS	1.525.000,00
GABRIEL RODRIGUEZ VASQUEZ	1.525.000,00
OMAR QUINTERO RUEDA	1.525.000,00
ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHAVES	2.329.438,00
GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	11.804.438,00
CIA PRODUCTORA Y PROTECTORA DE	10.243.000,00
SAURUS LTDA	4.555.000,00
PROMOTORA IBEROAMERICANA DE	4.294.000,00
MUNDO SERPIENTES LTDA.	1.998.000,00
SABRISKY POINT S.A E.S.P	140.424.031,00
ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA	6.217.000,00
C.I. ZOOFARM S.A.	10.847.470,00
PHARMAPRIM SAS	3.510.000,00
ANTEA COLOMBIA S.A.S.	4.585.000,00
MARKET PREMIER S.A.S	3.510.000,00
ALEXANDER VERGARA OSORIO	804.438,00
RICARDO LEON FLOREZ	804.438,00
JESUS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	804.438,00
MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	804.438,00
FUNDACION ALIANZA COLOMBIA SANA	874.331,00
JESÚS MANUEL BARBOSA HERRERA	804.438,00
ALEJANDRA GUTIERREZ DE PIÑERES	72.181.000,00
CONSORCIO CAMPOS DE PRODUCCION	57.901.600,00
SURTIDORA PEREZ AGUIRRE SURTI PAG	3.510.000,00
DISTRIBUCIONES FABALES S.A.S	1.800.547,00
ESCARGOT DE COLOMBIA LTDA	1.941.268,00
TOTALES	13.138.158.533,35

Recursos Entregados en Administración- SCUN

El artículo 1 del Decreto 2785 DE 2013, define el Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN), como: “el conjunto de procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos realizados por los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación. (...).

Los recursos que se trasladen al Sistema de Cuenta Única Nacional serán administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del ministerio de Hacienda y Crédito Público hasta tanto se efectúen los giros para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación.

Los giros corresponden al pago de obligaciones en nombre de cada órgano ejecutor del Presupuesto General de la Nación, con los recursos disponibles en el Sistema de Cuenta Única Nacional.

En cumplimiento del citado decreto el FONAM ha venido trasladando al Tesoro Nacional los recursos para ser administrados por el SCUN, así:

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2017	2016	VARIACION	%
En administración	137.722.654.723,61	132.563.847.331,47	5.158.807.392,14	3,9%

Mensualmente se realiza la conciliación con el extracto que envía la Dirección del Tesoro Nacional y las partidas conciliatorias están siendo objeto de análisis para el correspondiente registro.

NOTA No. 3 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes tangibles adquiridos por el MADS en el cumplimiento de su objeto social; se encuentran depreciados de acuerdo a lo ordenado en la circular 011 de 1996 emanada por la Contaduría General de la Nación, utilizando el método de línea recta, así:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	15
Muebles y Enseres y Equipo Oficina	10
Equipo de Comunicación y Accesorios	10
Equipo de Transporte	10
Equipo de Comedor y Cocina	10
Equipo de Computación y accesorios	5

Los activos clasificados en Propiedad Planta y Equipo presentan las siguientes partidas a 31 de diciembre de 2017:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2017	2016	VARIACION	%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.378.535,00	208.428.015,00	(200.049.480,00)	-95,98
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	7.672.552,18	26.107.365,47	(18.434.813,29)	-70,61
EDIFICACIONES	107.222.494,72	93.521.734,72	13.700.760,00	14,65
EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	183.687.421,96	154.004.131,96	29.683.290,00	19,27
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.723.432.673,83	1.698.686.087,41	24.746.586,42	1,46
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.224.063.108,36	1.033.384.056,35	190.679.052,01	18,45
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	55.850.131,37	55.975.598,54	(125.467,17)	-0,22
Totales	3.310.306.917,42	3.270.106.989,45	40.199.927,97	1,23

Los saldos registrados en las subcuentas y cuentas del Grupo de Propiedades, Planta y equipo se concilian mensualmente con los saldos y movimientos de los elementos del Almacén. A continuación se presentan los códigos del almacén el nombre del bien, y valor del bien comparado con los códigos contables de acuerdo con el siguiente detalle:

NOTA No. 4 OTROS ACTIVOS

Cargos Diferidos

Esta cuenta registra bienes de consumo que administra el almacén del FONAM, que se disminuye con las solicitudes de elementos de consumo necesarios, para el desarrollo de sus actividades, con estas solicitudes el Almacén procede a realizar la salida de los bienes de consumo requeridos. Esta cuenta se encuentra conciliada con el almacén.

CARGOS DIFERIDOS	2017	2016	VARIACION	%
Materiales y suministros	82.388.502,36	38.013.183,77	44.375.318,59	116,74
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	13.462.225,23	2.243.034,93	11.219.190,30	500,18
Combustibles y lubricantes	571.443.039,46	158.408.127,00	413.034.912,46	260,74
Otros cargos diferidos	173.576,00	33.576,00	140.000,00	416,96
Totales	667.467.343,05	198.697.921,70	468.769.421,35	235,92

Bienes entregados a terceros

La cuenta registra la entrega bienes muebles e inmuebles mediante contratos en comodato y en concesión que reposan en Grupo de Contratos y en los archivos del Almacén de la entidad, estos bienes presentan una disminución de \$81.619.906, frente al valor registrado con corte a 31 de diciembre de 2017.

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2017	2016	VARIACION	%
Bienes muebles entregados en comodato	19.828.330,70	26.448.459,70	(6.620.129,00)	-25,03
Bienes inmuebles entregados en comodato	66.311.730,83	66.311.730,83	-	0,00
Bienes inmuebles entregados en concesión	-	74.999.777,00	(74.999.777,00)	-100,00
TOTAL	86.140.061,53	167.759.967,53	(81.619.906,00)	(48,65)

Intangibles

Esta cuenta la componen las licencias y software adquiridos por FONAM necesarios para la utilización de los equipos de cómputo, en el desarrollo de las actividades asignadas para realizar su cometido estatal.

Estos bienes se amortizan a 5 años al igual que los equipos de cómputo. Los bienes intangibles se encuentran conciliados con el almacén.

NOTA No. 5 CUENTAS POR PAGAR

Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

Esta cuenta registra las obligaciones adquiridas por el FONAM con proveedores nacionales para la adquisición de bienes y servicios con recursos de funcionamiento y a través de programas de inversión.

CUENTAS POR PAGAR	2017	2016	VARIACION	%
Bienes y servicios	115.868.695,74	-	115.868.695,74	
Proyectos de inversion	4.807.136.280,04	1.814.295.809,26	2.992.840.470,78	164,96
Totales	4.923.004.975,78	1.814.295.809,26	3.108.709.166,52	171,35

Acreeedores

Las obligaciones originadas en actividades conexas a la función principal del FONAM se reconocen en la cuenta de "Acreeedores".

Los saldos a favor de beneficiarios corresponden a las devoluciones de ingresos por mayores valores recibidos en licencias ambientales, esta cuenta tuvo una disminución de \$ 2.217.000 frente al valor registrado en el período anterior.

Los aportes a fondos de pensiones, fondos de empleados, embargos judiciales, libranzas representa las deducciones que se hace a los servidores públicos-contratistas en la subunidad de FONAM-ANLA.

ACREEDORES	2017	2016	VARIACION	%
SalDOS a favor de beneficiarios	1.192.000,00	3.409.000,00	(2.217.000,00)	-65,03
Aportes a fondos pensionales	4.330.875,00	5.225.000,00	(894.125,00)	-17,11
Fondos de empleados	355.980,00	12.986.409,00	(12.630.429,00)	-97,26
Embargos judiciales	3.080.914,00	-	3.080.914,00	
Libranzas	406.577,00	356.277,00	50.300,00	14,12
Otros acreedores	91.105.781,00	96.112.179,00	(5.006.398,00)	-5,21
Totales	100.472.127,00	118.088.865,00	(17.616.738,00)	(14,92)

Retenciones en la Fuente

Esta cuenta registra las deducciones que por ley debe retener el FONAM a los diferentes proveedores, el reconocimiento de estas acreencias se realiza al momento del pago al acreedor, con la disposición del recurso se procede a hacer la declara a la DIAN, y Secretaria de Impuestos Distritales respectivamente, según los calendario de fechas programadas por estos organismos.

Recaudos a favor de terceros

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2017	2016	VARIACION	%
Impuestos	10.023.042,00	64.377.187,00	(54.354.145,00)	-84,43
Cobro cartera de terceros	51.249.897,00	7.493.847,00	43.756.050,00	583,89
Recaudos por clasificar	77.973.705,43	390.868.548,00	(312.894.842,57)	-80,05
Otros recaudos a favor de terceros	1.695.358,00	2.087.887,00	(392.529,00)	-18,80
Totales	140.942.002,43	464.827.469,00	(323.885.466,57)	(69,68)

Esta cuenta registra recaudos a favor de terceros por valor de \$140.942.002,43 correspondiente al valor registrado por impuestos que a 31 de diciembre de 2017 asciende a \$10.023.042; el concepto de como cobro cartera de terceros por valor de \$51.249.897 que representa el valor de la contribución a FONSECON que administra el Ministerio de Interior y de Justicia por deducciones en contratos de obra pública.

Así mismo incluye, el valor de los recaudos por clasificar que correspondiente al valor consignado en las cuentas recaudadoras a los cuales no se ha identificado el tercero o no se tiene certeza del hecho económico que originó la consignación por tanto no se puede disminuir el derecho previamente reconocido.

Los otros recaudos a favor de terceros que a 31 de diciembre de 2017, suman \$ 2.357.329 corresponden a la contribución parafiscal con destinación específica del valor de la estampilla Pro Universidad Nacional y demás Universidades Estatales de Colombia, que administra el Ministerio de Educación Nacional.

NOTA No. 6 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Está conformado por el capital fiscal, el resultado de los ejercicios anteriores, el superávit por valorización y disminuido por el valor de las depreciaciones y amortizaciones de los activos, para el corte a 31 de diciembre de 2017, presentó un incremento de \$ 370.030.029,21, al pasar de 156.441.654.767,05 a 156.811.684.796,26 originada principalmente en la capitalización de las utilidades del período anterior.

NOTA No. 7 INGRESOS

Los ingresos fiscales del FONAM se derivan de las tasas, multas, licencias ambientales y concesiones de la subunidad de parques nacionales. El concepto más representativo corresponde a las licencias ambientales provenientes de los servicios de evaluación, seguimientos y otros de la competencia

de la ANLA son registrados en el FOMAN por ser el Fondo Financiero, el cual tuvo una disminución de 21.78% que equivale a \$20.040.248.136.67

INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2017	2016	VARIACION	%
Tasas	3.070.570.551,25	13.808.768.678,68	(10.738.198.127,43)	-77,76
Multas	2.353.267.636,00	7.288.511.208,00	(4.935.243.572,00)	-67,71
Intereses	270.249.431,00	1.073.434,00	269.175.997,00	25076,16
Sanciones	29.047.734,85	9.336.623,00	19.711.111,85	211,12
Licencias	63.434.509.094,00	68.234.092.771,09	(4.799.583.677,09)	-7,03
Concesiones	2.771.856.456,00	2.680.624.279,00	91.232.177,00	3,40
Derechos de explotación	59.097.220,00	6.439.266,00	52.657.954,00	817,76
Totales	71.988.598.123,10	92.028.846.259,77	(20.040.248.136,67)	(21,78)

Respecto de la venta de bienes y servicios, corresponde a los productos artesanales, comercializados en los parques nacionales naturales de la subunidad de parques, que a diciembre de 2017 asciende a \$94.089.643 con una variación porcentual de 24.19%.

VENTA DE BIENES	2017	2016	VARIACION	%
Productos artesanales	94.089.643,00	124.107.984,00	(30.018.341,00)	-24,19
Totales	94.089.643,00	124.107.984,00	(30.018.341,00)	(24,19)

Las operaciones interinstitucionales representan los fondos recibidos del Tesoro Nacional para el funcionamiento del FONAM.

FONDOS RECIBIDOS	2017	2016	VARIACION	%
Funcionamiento	518.210,00	292.831.350,00	(292.313.140,00)	-99,82
Totales	518.210,00	292.831.350,00	(292.313.140,00)	(99,82)

Durante el 2017, el Tesoro Nacional en cumplimiento del artículo 2.3.1.8. Rendimientos financieros del Decreto 1068 de 2015, el cual establece que: "La Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional abonará una vez al año, máximo hasta el último día hábil bancario de la vigencia fiscal, el valor de los rendimientos generados por los recursos administrados en el SCUN de acuerdo a los recursos manejados y a las inversiones realizadas en el lapso en que permanecieron los saldos disponibles", entregó al FONAM rendimientos financieros de los recursos entregados en administración, que provienen de los ingresos propios de FONAM y fueron consignados mensualmente al portafolio de la Cuenta Única Nacional

RENDIMIENTOS CUENTA UNICA NACIONAL	2017	2016	VARIACION	%
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	15.787.290,96	14.606.318,48	1.180.972,48	8,09
Totales	15.787.290,96	14.606.318,48	1.180.972,48	8,09

NOTA No. 8 GASTOS

Los gastos están conformados por los gastos administración, cuyos conceptos más representativos corresponden a los materiales y suministros y a los combustibles. Por su parte, los gastos de operación están representados por la remuneración de servicios técnicos, viáticos y gastos de viaje, honorarios, comisiones y servicios, mantenimiento; así como el gasto público social para actividades de conservación del medio ambiente.

GASTOS DE OPERACIÓN	2017	2016	VARIACION	%
Moldes y troqueles	132.161,00	-	132.161,00	
Material quirúrgico	9.999.900,00	-	9.999.900,00	
Elementos de lencería y ropería	600.000,00	-	600.000,00	
Gastos de organización y puesta en marcha	25.199.000,00	3.800.000,00	21.399.000,00	563,13
Comisiones, honorarios y servicios	327.144.054,93	663.081.626,80	(335.937.571,87)	-50,66
Obras y mejoras en propiedad ajena	229.356.583,00	-	229.356.583,00	
Materiales y suministros	1.482.179.881,42	754.718.511,81	727.461.369,61	96,39
Mantenimiento	2.356.824.677,10	640.503.566,00	1.716.321.111,10	267,96
Servicios públicos	5.760.000,00	-	5.760.000,00	
Arrendamiento	6.075.000,00	35.165.521,00	(29.090.521,00)	-82,72
Viáticos y gastos de viaje	1.047.600.546,00	675.793.242,50	371.807.303,50	55,02
Publicidad y propaganda	49.800.000,00	-	49.800.000,00	
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	54.760.098,00	1.411.700,00	53.348.398,00	3779,02
Comunicaciones y transporte	398.180.348,00	10.573.475,00	387.606.873,00	3665,84
Eventos culturales	-	6.351.000,00	(6.351.000,00)	-100,00
Contratos de administración	17.361.386,00	-	17.361.386,00	
Sostenimiento de semovientes	31.193.800,00	13.476.000,00	17.717.800,00	131,48
Combustibles y lubricantes	1.406.204.821,93	303.047.276,23	1.103.157.545,70	364,02
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	9.933.017,71	34.820.062,00	(24.887.044,29)	-71,47
Organización de eventos	685.046.028,60	227.918.496,00	457.127.532,60	200,57
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	74.570.958,31	22.444.629,00	52.126.329,31	232,24
Otros gastos generales	52.125.570,00	26.774.818,13	25.350.751,87	94,68
Totales	8.270.047.832,00	3.419.879.924,47	4.850.167.907,53	141,82

Los gastos de operación que durante la vigencia 2017 tuvieron mayor incremento corresponden al mantenimiento, materiales y suministros, comunicaciones y transporte, así como los elementos de

aseo, lavandería y cafetería. En general los gastos de operación se incrementaron en \$4.850.167.907.53 lo que equivale al 141.82%

Las transferencias son los recursos girados a la Autoridad Nacional Ambiental para su funcionamiento.

TRANSFERENCIAS	2017	2016	VARIACION	%
Para gastos de funcionamiento	21.238.556.000,00	21.759.556.500,00	(521.000.500,00)	-2,39
Totales	21.238.556.000,00	21.759.556.500,00	(521.000.500,00)	(2,39)

NOTA No. 9 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Los derechos contingentes representan las operaciones que FONAM realiza con terceros, que por su naturaleza no afectan su situación financiera, incluye los litigios administrativos donde se están registrando los procesos de cobro coactivo de las licencias ambientales, las garantías contractuales por concesiones y los otros derechos contingente.

Por su parte, las cuentas de orden deudoras de control, permiten ejercer control administrativo sobre bienes y derechos que están representadas en los bienes entregados en custodia, los bienes retirados del servicio.

DERECHOS CONTINGENTES	2017	2016	VARIACION	%
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	19.673.513,00	12.403.215.438,00	(12.383.541.925,00)	(99,84)
GARANTÍAS CONTRACTUALES	11.766.622.959,00	21.314.255.797,00	(9.547.632.838,00)	(44,79)
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	17.410.377.152,00	-	17.410.377.152,00	
DEUDORAS DE CONTROL	2017	2016	VARIACION	%
BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	161.139.838,53	236.348.578,36	(75.208.739,83)	(31,82)
BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	2.835,00	2.835,00	-	-
ACTIVOS RETIRADOS	645.428.524,70	582.034.689,28	63.393.835,42	10,89
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	47.720.358,35	22.922.919,60	24.797.438,75	108,18
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.097.253.581,00	-	-

NOTA No. 10 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Corresponde a los bienes recibidos de terceros en comodato que requieren ser controlados por FONAM.

ACREEDORAS DE CONTROL	2017	2016	VARIACION	%
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	23.155.756,76	23.770.396,76	(614.640,00)	(2,59)
Inventarios	12.334.052,76	12.948.692,76	(614.640,00)	(4,75)
Propiedades, planta y equipo	10.821.704,00	10.821.704,00	-	-

INFORME SOBRE DEPURACION CONTABLE DE FONAM-PARQUES

FICHA RESUMEN PROCESO DE DEPURACIÓN CUENTA EFECTIVO

SUBCUENTA FONDO NACIONAL AMBIENTAL - PARQUES NACIONALES

1. ANTECEDENTES DEPURACIÓN CUENTA DE EFECTIVO

<p>2015: Iniciativa Grupo Gestión Financiera respecto a la revisión y/o modificación de Conciliaciones Bancarias vigencias 2012 - 2015, teniendo en cuenta que se estaban realizando con libros de tesorería diligenciados manualmente y no contaban con soportes ni saldos de libros contables extraídos de SIF NACIÓN II. El proceso de revisión se realizó durante un año, lo que incrementa el número de partidas conciliatorias para el cierre de la vigencia 2015, susceptibles de depuración.</p>
<p>2016: Se establece un hallazgo por parte de la Contraloría General de La República, hallazgo No. 13. - Registro de partidas conciliatorias de las cuentas del Efectivo, en respuesta la Entidad propone dentro del Plan de Mejoramiento, diseñar un Plan de Trabajo de Depuración de partidas conciliatorias para reflejar la razonabilidad en los Estados Financieros.</p>
<p>2017: El Grupo Gestión Financiera realiza un trabajo de depuración respecto al análisis de partidas vigencias 2012 - 2016, verificación de soportes y ajustes contables en el SIF Nación II, documentados en Formatos de Ajustes de Sostenibilidad con los correspondientes soportes. Así mismo establece lineamientos para Nivel Central y Direcciones Territoriales de manejo de Efectivo a través del Manual de Políticas Contables y modificación de procedimientos de Boletín de Caja y Bancos y Gestión de Impuestos. El proceso de Depuración culmina después de un año según lo programado en el Plan de Mejoramiento.</p>

2. ACTIVIDADES ESPECÍFICAS DE PROCESO DE DEPURACIÓN CUENTAS DE EFECTIVO VIGENCIA 2017

Revisión de las transacciones pendientes por legalizar en SIF Nación de vigencias anteriores y de las transacciones legalizadas en SIF Nación II - proceso de Tesorería.
Comparación de los valores recaudados de la Subcuenta Fonam - parques según Extractos Bancarios VS la carga del Extracto en SIF Nación.
Consulta del informe "Documentos de recaudo pendientes por clasificar" de vigencias anteriores
Consulta depuración de la cuenta 290580 recaudos por clasificar realizada en la vigencia 2016.
Análisis de giros en partida conciliatoria realizados con sus correspondientes soportes.
Análisis y verificación de pago de Impuestos de acuerdo a lo retenido, legalizado y girado a las entidades competentes.
Revisión de ajustes contables manuales con afectación en la cuenta de Efectivo de vigencias anteriores.
Revisión y análisis de notas débito por concepto de comisiones bancarias y gastos financieros
Revisión de los LISTADOS DE ÓRDENES DE PAGO Y CEN DE DEDUCCIONES (Reportes SIF Nación II) de los valores reportados en las partidas conciliatorias.
Revisión de Traslados de fondos entre cuentas bancarias.

3. PROCEDIMIENTO PARA LA DEPURACIÓN DE EFECTIVO VIGENCIA 2017

Elaboración de la preconciliación con la identificación de partidas de mayor impacto.
Solicitud al área de tesorería de archivos (libros de Bancos, Boletín de Bancos, Extractos Bancarios, Informes de Ingreso etc)
Revisión de soportes de pago del proceso de Tesorería (Boletines de Bancos, Extractos Bancarios, Libros de Banco, Órdenes de pago, etc)
Revisión de comprobantes manuales para verificar afectación contable.
Solicitud a diferentes dependencias de soportes para análisis de las partidas conciliatorias.
Elaboración de Ficha de solicitud de ajustes contables o de elaboración de procesos automáticos en el SIF Nación o de cruce de partidas conciliatorias, de acuerdo al análisis de las partidas con los correspondientes soportes.
Elaboración de Planilla de control de solicitudes de ajustes contables.
Elaboración de ajustes - Formato Ajuste de Sostenibilidad, cruces y/o procesos tesorería.
Verificación de las conciliaciones bancarias actualizadas con las ajustes y/o procesos realizados.
Elaboración de Infomes Mensuales de Depuración de Bancos.

4. ANÁLISIS GENERAL DE PARTIDAS CONCILIATORIAS

2012 -2013: Se encuentran partidas conciliatorias correspondiente a traslados entre cuentas, ajustes al peso, giros de cheque pendiente de cruce, saldos, cargas de extracto (consignaciones registradas en SIF Nación pendientes de cruce y consignaciones sin carga de extracto).
2014: Dentro de las partidas conciliatorias se encuentran cruce de pagos de impuestos, giros entre cuentas, ajustes al peso de pago de impuestos, consignaciones pendientes por clasificar, etc.
2015: Se encuentran partidas generadas por traslados entre cuentas sin afectación contable, ajuste al peso, cruce de pagos de impuestos, devoluciones de giros cargados como extractos bancarios, etc.
2016: las partidas conciliatorias (clasificadas de acuerdo al formato de conciliación bancaria, GRFNJO_04 establecido por el SGC) son generadas por, carga doble de extractos por la implementación del módulo Derechos y Cartera, depuración de la cuenta contable 290580, reducción de extractos cargados por error (devoluciones), traslados entre cuentas, ajuste al peso en el pago de impuestos, corrección ordenes bancarias generadas en SIF NACION 11, gastos financieros, entre otras.

5. RESUMEN DE DEPURACIÓN DE PARTIDAS CONCILIATORIAS

VIGENCIA	NÚMERO DE PARTIDAS IDENTIFICADAS A 31/12/2016	NÚMERO DE PARTIDAS DEPURADAS EN LA VIGENCIA 2017					% DEPURADO
		CULMINADAS VIGENCIA 2017	CULMINADAS ENERO DE 2018	PARA CULMINAR EN LA VIGENCIA 2018	PARA ACCIÓN ADMINISTRATIVA Y CULMINAR EN LA VIG.2018		
2012	284	250	7	7	5	40,80%	
2013	251	243	13	2	3	36,06%	
2014	61	49	2	1	15	8,76%	
2015	54	52	0	0	1	7,76%	
2016	46	46	0	0	0	6,61%	
TOTAL	696	640	22	10	24	100,00%	
%	100%	91,95%	3,16%	1,44%	3,46%	100,00%	

VIGENCIA	VALORES DE PARTIDAS IDENTIFICADAS A 31/12/2016	VALORES DE PARTIDAS DEPURADAS EN LA VIGENCIA 2017					% DEPURADO
		CULMINADAS VIGENCIA 2017	CULMINADAS ENERO DE 2018	PARA CULMINAR EN LA VIGENCIA 2018	PARA ACCIÓN ADMINISTRATIVA Y CULMINAR EN LA VIG.2018		
2012	\$ 5.238.706.507,90	\$ 5.195.522.457,90	\$ 28.712.524,00	\$ 2.801.331,00	\$ 11.670.195,00	75,86%	
2013	\$ 1.401.912.888,16	\$ 1.362.236.452,16	\$ 12.301.257,00	\$ 1.100.963,00	\$ 24.186.286,00	20,30%	
2014	\$ 119.860.936,50	\$ 97.561.003,40	\$ 1.103.641,00	\$ 4.039.423,00	\$ 19.186.844,10	1,74%	
2015	\$ 48.261.217,00	\$ 46.432.319,00			\$ 1.735.795,00	0,70%	
2016	\$ 96.652.291,00	\$ 96.652.291,00				1,40%	
TOTAL	\$ 6.905.393.840,56	\$ 6.798.404.523,46	\$ 42.117.422,00	\$ 7.941.717,00	\$ 56.779.120,10	100,00%	
%	100%	98,45%	0,61%	0,12%	0,82%	100,00%	

Fuente: Informe de Seguimiento de Depuración de Partidas Conciliatorias.

INFORME SOBRE EL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE GOBIERNO

A partir de la expedición de las leyes 1314 de 2009 y 1450 de 2011, la convergencia de la regulación contable colombiana con estándares internacionales de información financiera se convierte en una actividad prioritaria en la gestión. El gobierno nacional estableció como responsables de la implementación de las NIIF en la empresa privada al Consejo Técnico de Contaduría y para el sector Público al Contador General de la Nación.

La Contaduría General de la Nación-CGN expidió la Resolución No. 533 del 8 de octubre de 2015, modificada por la Resolución 113 del 1 de abril de 2016, incorporó al Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, de las entidades de gobierno.

De igual manera, expidió el Instructivo No. 002 del 8 de octubre de 2015, con el fin de orientar la determinación de los saldos iniciales bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y la elaboración y presentación de los primeros estados financieros.

Con Resolución número 620 del 26 de noviembre de 2015, la Contaduría General de la Nación-CGN, en el marco de sus competencias legales y constitucionales, incorporó como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno, el cual está dividido en dos partes, la estructura de las cuentas y las descripciones y dinámicas. Este debe ser aplicado partir del 1 de enero de 2018 para efectos de registro y reporte de información a la CGN, en las condiciones y plazos que este defina.

Mediante la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016, la Contaduría General de la Nación, amplió el plazo de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, así:

Preparación Obligatoria: del 6 de Diciembre de 2016 al 31 de Diciembre de 2017.

Primer período de aplicación: del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible ha programado las siguientes actividades para la implementación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno:

De acuerdo con el anterior cronograma, las actividades que se han llevado a cabo son:

1. Mesa de Trabajo con los funcionarios que forman las dependencias financieras del Sector Ambiente, como una instancia de coordinación y decisión en el proceso de convergencia hacia las NICSP.
2. Entre el 20- 23- 27 y 28 de junio de 2017, se realizó una capacitación interna a los funcionarios del grupo de cuentas y contabilidad y a las responsables de proveer información al proceso contable se realizó una sobre el Marco Normativo para Entidades de Gobierno. Además, entre

el 13 de octubre y el 13 de diciembre de 2017 se asistió al “Curso de Aplicación de las NICSP para el área financiera y administrativa” dictado por la Universidad del Rosario.

3. Mediante Resolución 2141 del 19 de diciembre de 2016, “se crea y reglamenta el Comité para la administración de bienes muebles e inmuebles, el Comité sobre la sostenibilidad del sistema contable en el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y en el Fondo Nacional Ambiental para la implementación de las normas internacionales de contabilidad- NICSP y se dictan otras disposiciones”. Durante el 2017, se han adelantado los siguientes Comités:

Comité No.1- Propiedades, planta y equipo

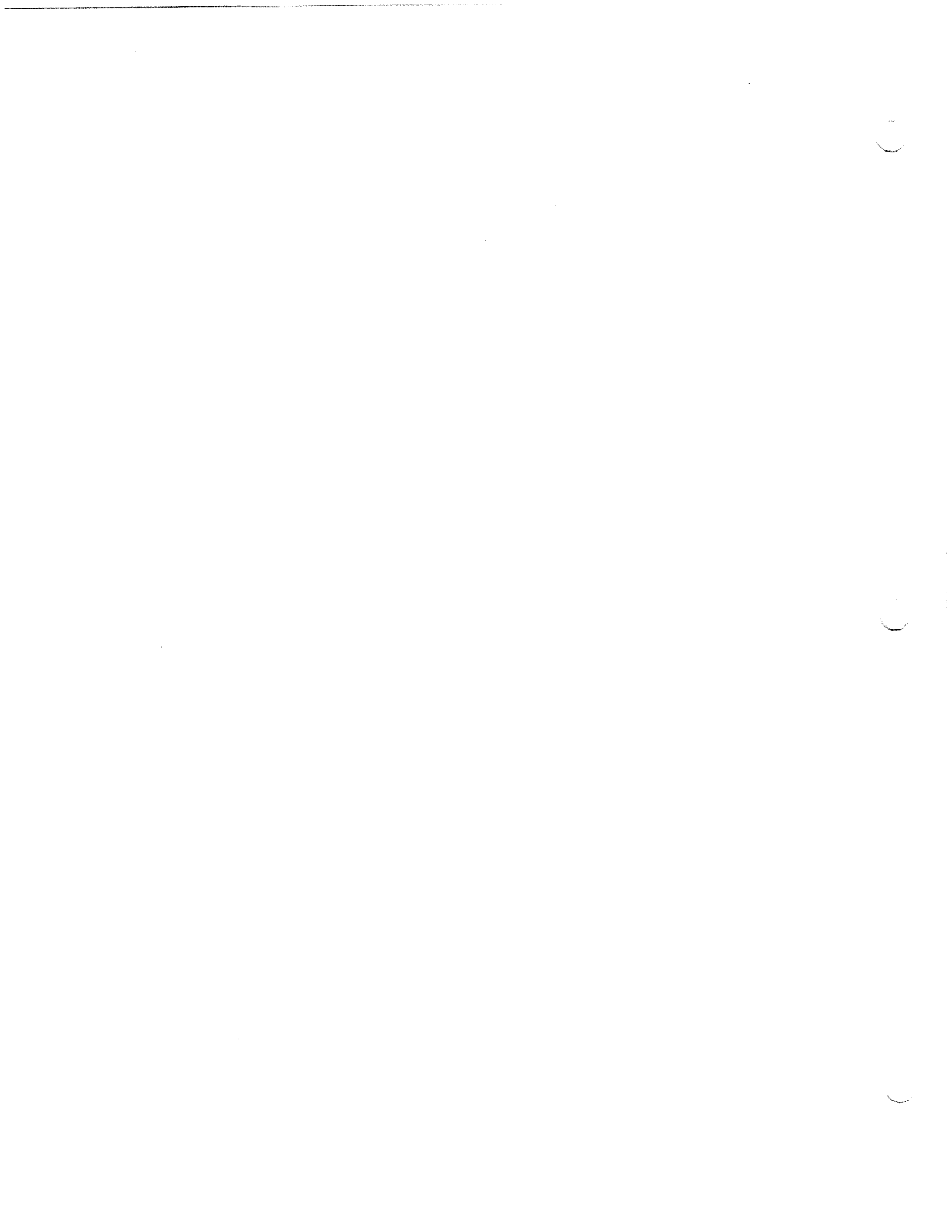
Comité No.2- Activos Intangibles

Comité No.3 y 4- Gravamen a los Movimientos Financieros

Comité No. 5- Deudores por licencias ambientales e Incapacidades

Comité No. 6-Aprobación Manual Políticas contables, Cálculo Actuarial e Incapacidades

4. Mediante Resolución 0188 de febrero de 2017, se adoptó la metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de las provisiones contables de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad. Se han venido adelantando mes a mes las conciliaciones entre los procesos registrados por la oficina jurídica y el pasivo contingente.
5. Mediante Resolución 2736 del 26 de diciembre de 2017, se crea el Comité de Cartera del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y mediante Resolución 2525 del 05 de diciembre de 2017, se crea el Comité de Cartera del FONAM, como instancias asesoras de las gestiones administrativas para depurar la información contable de la Cartera de imposible recaudo para el MADS y el FONAM, respectivamente. Se han realizado dos Comités, el de FONAM para tratar el tema de cartera por licencias ambientales y del Ministerio para tratar el tema de cartera por incapacidades.
6. Elaboración del Manual de Políticas Contables del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y del Fondo Nacional Ambiental, de conformidad con el marco conceptual y las Normas de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los estados financieros, expedidas por la Contaduría General de la Nación, aprobado en Comité de Sostenibilidad Contable, según Acta No. 6.
7. Actualizar el aplicativo de almacén denominado SIFAME para que cumpla con los requerimientos de registro del Marco Normativo para Entidades de Gobierno en lo relacionado con las propiedades, planta y equipo del Ministerio.



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ D.C
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 829300000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 TALOGO DE CUENTAS

CONSOLIDADO

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL CORRIENTE	NO
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE							
a	b	c	d	e	f	g	h	
100000	ACTIVO	153.977.387.901,00	111.627.822.833,00	89.811.134.536,00	175.794.076.198,00	172.463.412.068,00	3.330.664.130,00	
110000	EFFECTIVO	4.817.524.772,00	26.102.193.873,00	25.640.054.278,00	5.279.664.367,00	5.279.664.367,00	0,00	
110500	CAJA	200.000.000,00	7.918.994,00	207.918.994,00	0,00	0,00	0,00	
110502	CAJAS MENORES	200.000.000,00	7.918.994,00	207.918.994,00	0,00	0,00	0,00	
111000	BANCOS Y CORPORACIONES	4.617.524.772,00	26.094.274.879,00	25.432.135.284,00	5.279.664.367,00	5.279.664.367,00	0,00	
111005	CUENTA CORRIENTE	4.600.817.102,00	25.744.624.314,00	25.078.771.205,00	5.266.670.211,00	5.266.670.211,00	0,00	
111006	CUENTA DE AHORRO ORDINARIO	16.707.670,00	349.650.565,00	353.364.079,00	12.994.156,00	12.994.156,00	0,00	
120000	INVERSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120100	INVERSIONES ADMINISTRAC DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120101	TITULOS DE TESORERIA TES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
140000	DEUDORES	146.575.309.382,00	81.965.902.839,00	61.478.012.792,00	167.063.199.429,00	167.063.199.429,00	0,00	
140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12.821.873.710,00	41.166.954.793,00	25.022.768.476,00	28.966.060.027,00	28.966.060.027,00	0,00	
140101	TASAS	375.734.315,00	1.847.303.614,00	1.847.192.999,00	375.844.930,00	375.844.930,00	0,00	
140102	MULTAS	3.640.310.742,00	9.802.508.404,00	416.136.078,00	13.026.683.068,00	13.026.683.068,00	0,00	
140104	SANCCIONES	0,00	31.102.938,00	8.484.920,00	22.618.018,00	22.618.018,00	0,00	
140139	LICENCIAS AMBIENTALES	8.354.095.810,00	27.366.148.947,00	22.582.086.224,00	13.138.158.533,00	13.138.158.533,00	0,00	
140152	CONCESIONES	451.732.843,00	2.119.890.890,00	168.868.255,00	2.402.755.478,00	2.402.755.478,00	0,00	
140158	DERECHOS DE EXPLOTACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
140600	VENTA DE BIENES	10.772.969,00	30.659.621,00	25.206.280,00	16.226.310,00	16.226.310,00	0,00	
140604	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	10.772.969,00	30.659.621,00	25.206.280,00	16.226.310,00	16.226.310,00	0,00	
140700	PRESTACION DE SERVICIOS	101.229.325,00	1.421.049.443,00	1.218.242.206,00	304.036.562,00	304.036.562,00	0,00	
140704	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCION TURISTICA	101.229.325,00	1.421.049.443,00	1.218.242.206,00	304.036.562,00	304.036.562,00	0,00	
142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9.719.134,00	13.956.904,00	23.676.038,00	0,00	0,00	0,00	
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	9.719.134,00	13.956.904,00	23.676.038,00	0,00	0,00	0,00	
142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	133.581.380.395,00	38.945.658.764,00	34.804.384.436,00	137.722.654.723,00	137.722.654.723,00	0,00	
142402	EN ADMINISTRACION	133.581.380.395,00	38.945.658.764,00	34.804.384.436,00	137.722.654.723,00	137.722.654.723,00	0,00	
147000	OTROS DEUDORES	50.333.849,00	352.285.960,00	327.434.667,00	75.185.142,00	75.185.142,00	0,00	
147006	ARRENDAMIENTOS	14.336.781,00	249.899.283,00	232.336.274,00	31.899.790,00	31.899.790,00	0,00	
147072	COMISIONES	0,00	108.263,00	0,00	108.263,00	108.263,00	0,00	
147079	ENAJENACION DE ACTIVOS	25.700.000,00	0,00	0,00	25.700.000,00	25.700.000,00	0,00	
147083	OTROS INTERESES	78.606,00	0,00	0,00	78.606,00	78.606,00	0,00	
147090	OTROS DEUDORES	10.218.462,00	102.278.414,00	95.098.393,00	17.398.483,00	17.398.483,00	0,00	
147500	DEUDAS DE DIFICIL RECAUDO	0,00	28.673.562,00	28.673.562,00	0,00	0,00	0,00	
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	28.673.562,00	28.673.562,00	0,00	0,00	0,00	
148000	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	0,00	6.663.792,00	27.627.127,00	-20.963.335,00	-20.963.335,00	0,00	
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	2.468.198,00	19.235.939,00	-16.767.741,00	-16.767.741,00	0,00	
148090	OTROS DEUDORES	0,00	4.195.594,00	8.391.188,00	-4.195.594,00	-4.195.594,00	0,00	
150000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	80.654.913,00	62.592.237,00	22.698.878,00	120.548.272,00	120.548.272,00	0,00	
151000	TERRENOS	80.654.913,00	62.592.237,00	22.698.878,00	120.548.272,00	120.548.272,00	0,00	
151022	URBANOS	80.654.913,00	62.592.237,00	22.698.878,00	120.548.272,00	120.548.272,00	0,00	
160000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.362.368.321,00	1.182.746.944,00	1.242.126.640,00	1.302.988.625,00	1.302.988.625,00	0,00	1.302.988.625,00
160500	TERRENOS	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
160501	URBANOS	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
161000	SEMOVIENTES	9.950.000,00	0,00	0,00	9.950.000,00	9.950.000,00	0,00	9.950.000,00
161001	DE TRABAJO	9.950.000,00	0,00	0,00	9.950.000,00	9.950.000,00	0,00	9.950.000,00
163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	7.988.535,00	94.959.561,00	94.569.561,00	8.378.535,00	8.378.535,00	0,00	8.378.535,00
163501	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	0,00	14.452.835,00	14.452.835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0,00	31.227.250,00	31.227.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	14.891.066,00	14.891.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7.988.535,00	22.188.410,00	21.798.410,00	8.378.535,00	8.378.535,00	0,00	8.378.535,00
163505	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	0,00	9.700.000,00	9.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163511	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163590	Otros bienes muebles en bodega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163700	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	10.976.591,00	5.501.504,00	8.805.543,00	7.672.552,00	7.672.552,00	0,00	7.672.552,00
163707	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163708	Equipo medico y cientifico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163709	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.194.442,00	2.147.303,00	4.413.943,00	2.927.802,00	2.927.802,00	0,00	2.927.802,00
163710	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4.875.319,00	3.354.201,00	4.391.600,00	3.837.920,00	3.837.920,00	0,00	3.837.920,00
163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	906.830,00	0,00	0,00	906.830,00	906.830,00	0,00	906.830,00
164000	EDIFICACIONES	107.222.495,00	0,00	0,00	107.222.495,00	107.222.495,00	0,00	107.222.495,00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	107.222.495,00	0,00	0,00	107.222.495,00	107.222.495,00	0,00	107.222.495,00
164500	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	10.226.292,00	0,00	0,00	10.226.292,00	10.226.292,00	0,00	10.226.292,00
164513	ACUEDUCTO Y CANALIZACION	10.226.292,00	0,00	0,00	10.226.292,00	10.226.292,00	0,00	10.226.292,00
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	132.972.249,00	15.648.412,00	1.139.200,00	147.481.461,00	147.481.461,00	0,00	147.481.461,00
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	107.822.800,00	10.937.750,00	0,00	118.760.550,00	118.760.550,00	0,00	118.760.550,00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	6.221.999,00	0,00	0,00	6.221.999,00	6.221.999,00	0,00	6.221.999,00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	18.788.250,00	4.710.662,00	1.000.000,00	22.498.912,00	22.498.912,00	0,00	22.498.912,00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	139.200,00	0,00	139.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	152.460.172,00	31.227.250,00	0,00	183.687.422,00	183.687.422,00	0,00	183.687.422,00
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	147.984.170,00	31.227.250,00	0,00	179.211.420,00	179.211.420,00	0,00	179.211.420,00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	4.476.002,00	0,00	0,00	4.476.002,00	4.476.002,00	0,00	4.476.002,00
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	239.650.917,00	26.007.140,00	11.144.640,00	254.513.417,00	254.513.417,00	0,00	254.513.417,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	229.618.229,00	22.207.854,00	11.144.640,00	240.681.443,00	240.681.443,00	0,00	240.681.443,00
166502	EQUIPOS Y MAQUINA DE OFICINA	10.032.688,00	3.799.286,00	0,00	13.831.974,00	13.831.974,00	0,00	13.831.974,00
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.717.994.594,00	9.870.000,00	4.431.920,00	1.723.432.674,00	1.723.432.674,00	0,00	1.723.432.674,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	229.447.599,00	9.870.000,00	2.303.760,00	237.013.839,00	237.013.839,00	0,00	237.013.839,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.488.546.995,00	0,00	2.128.160,00	1.486.418.835,00	1.486.418.835,00	0,00	1.486.418.835,00
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.214.363.108,00	9.700.001,00	0,00	1.224.063.109,00	1.224.063.109,00	0,00	1.224.063.109,00

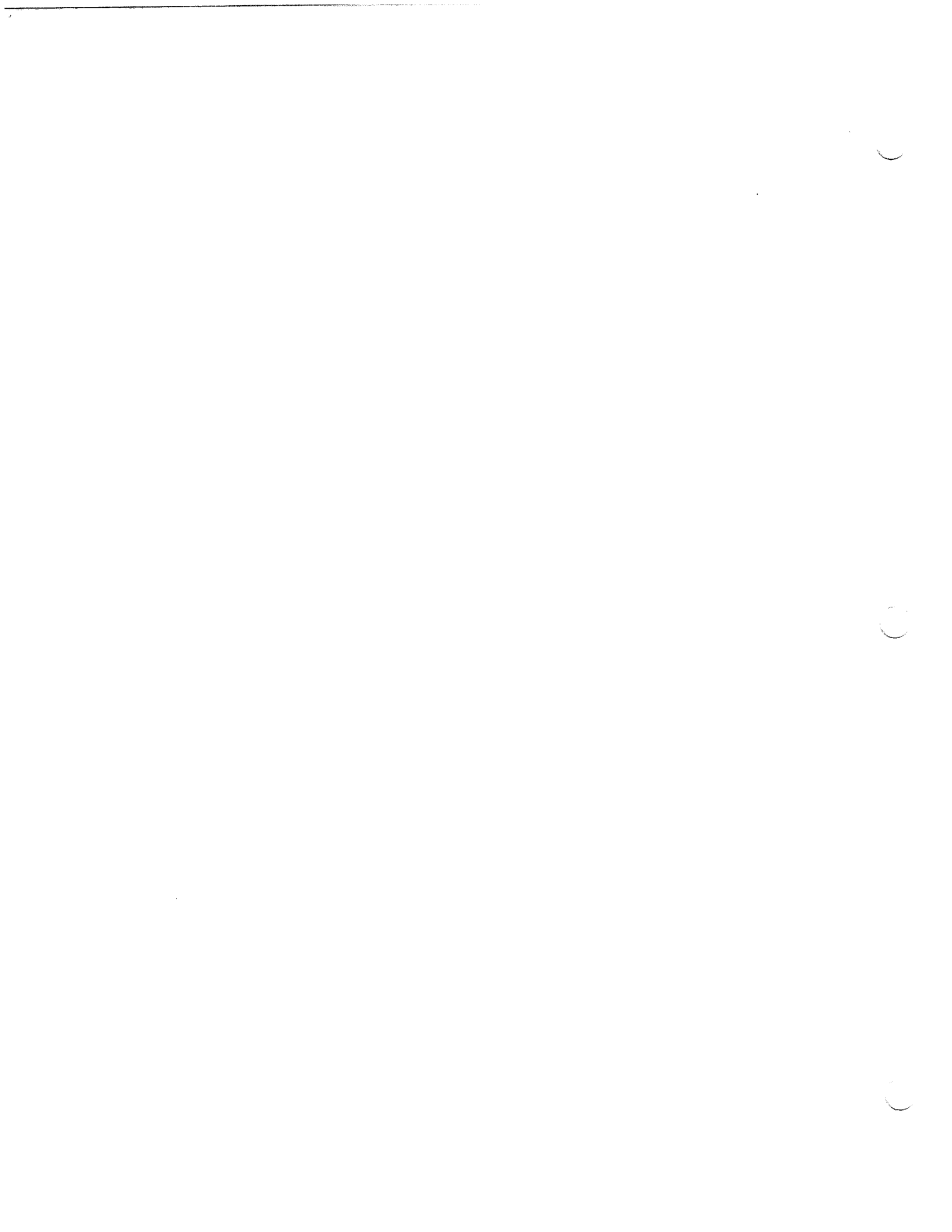


DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 829300000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 TITULO DE CUENTAS

CONSOLIDADO

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL CORRIENTE	NO
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE							
a	b	c	d	e	f	g	h	
167502	TERRESTRE	859.222.555,00	0,00	0,00	859.222.555,00	0,00	859.222.555,00	
167504	MARITIMO Y FLUVIAL	335.164.624,00	9.700.001,00	0,00	344.864.625,00	0,00	344.864.625,00	
167505	DE TRACCION	9.400.000,00	0,00	0,00	9.400.000,00	0,00	9.400.000,00	
167506	DE ELEVACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
167590	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10.575.929,00	0,00	0,00	10.575.929,00	0,00	10.575.929,00	
168000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	53.750.131,00	2.100.000,00	0,00	55.850.131,00	0,00	55.850.131,00	
168001	MAQUINARIA Y EQUIPO DE HOTELERIA	47.510.701,00	2.100.000,00	0,00	49.610.701,00	0,00	49.610.701,00	
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	450.428,00	0,00	0,00	450.428,00	0,00	450.428,00	
168004	EQUIPO DE LAVANDERIA	5.789.002,00	0,00	0,00	5.789.002,00	0,00	5.789.002,00	
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2.302.705.097,00	417.458.625,00	509.108.616,00	-2.394.355.088,00	0,00	-2.394.355.088,00	
168501	EDIFICACIONES	-41.261.620,00	12.571.452,00	4.137.813,00	-32.827.981,00	0,00	-32.827.981,00	
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	-8.476.292,00	1.440.004,00	1.590.004,00	-8.626.292,00	0,00	-8.626.292,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-83.312.327,00	45.575.713,00	63.471.320,00	-101.207.934,00	0,00	-101.207.934,00	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-57.082.280,00	194.305,00	3.957.864,00	-60.845.839,00	0,00	-60.845.839,00	
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-174.856.386,00	24.407.533,00	15.100.511,00	-165.549.364,00	0,00	-165.549.364,00	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-1.413.222.541,00	39.489.168,00	95.381.615,00	-1.469.114.988,00	0,00	-1.469.114.988,00	
168508	EQUIPO TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-493.881.084,00	292.568.115,00	323.506.171,00	-524.819.140,00	0,00	-524.819.140,00	
168509	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-30.612.567,00	1.212.335,00	1.963.318,00	-31.363.550,00	0,00	-31.363.550,00	
168600	AMORTIZACION ACUMULADA	-2.481.666,00	0,00	1.652.709,00	-4.134.375,00	0,00	-4.134.375,00	
168601	SEMOVIENTES	-2.481.666,00	0,00	1.652.709,00	-4.134.375,00	0,00	-4.134.375,00	
169500	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	0,00	570.274.451,00	611.274.451,00	-41.000.000,00	0,00	-41.000.000,00	
169512	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	0,00	570.274.451,00	611.274.451,00	-41.000.000,00	0,00	-41.000.000,00	
190000	OTROS ACTIVOS	1.141.530.513,00	2.314.386.940,00	1.428.241.948,00	2.027.675.505,00	0,00	2.027.675.505,00	
190500	BIENS Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.702.672,00	32.922.563,00	1.702.873,00	32.922.362,00	0,00	32.922.362,00	
190514	BIENS Y SERVICIOS	1.702.672,00	32.922.563,00	1.702.873,00	32.922.362,00	0,00	32.922.362,00	
191000	CARGOS DIFERIDOS	675.496.511,00	1.254.326.093,00	1.262.355.260,00	667.467.344,00	0,00	667.467.344,00	
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	82.493.795,00	611.921.086,00	612.026.378,00	82.388.503,00	0,00	82.388.503,00	
191003	MATERIAL QUIRURGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
191004	DOTACION DE TRABAJADORES	0,00	14.351.240,00	14.351.240,00	0,00	0,00	0,00	
191005	ELEMENTOS DE LENCERIA	0,00	1.970.356,00	1.970.356,00	0,00	0,00	0,00	
191009	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	110.318.000,00	110.318.000,00	0,00	0,00	0,00	
191021	ELEMENTOS DE ASEO CAFETERIA Y LAVANDERIA	12.814.834,00	15.711.761,00	15.064.369,00	13.462.226,00	0,00	13.462.226,00	
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	580.014.306,00	450.228.419,00	458.799.686,00	571.443.039,00	0,00	571.443.039,00	
191090	OTROS CARGOS DIFERIDOS	173.576,00	49.825.231,00	49.825.231,00	173.576,00	0,00	173.576,00	
191500	OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	123.301.117,00	0,00	0,00	123.301.117,00	0,00	123.301.117,00	
191502	EDIFICIOS	123.301.117,00	0,00	0,00	123.301.117,00	0,00	123.301.117,00	
192000	BIENS ENTREGADOS A TERCEROS	164.855.648,00	110.520,00	78.826.106,00	86.140.062,00	0,00	86.140.062,00	
192005	BIENS MUEBLES EN COMODATO	23.654.660,00	0,00	3.826.329,00	19.828.331,00	0,00	19.828.331,00	
192006	BIENS INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	66.201.211,00	110.520,00	0,00	66.311.731,00	0,00	66.311.731,00	
192012	BIENS INMUEBLES ENTREGADOS EN CONCESION	74.999.777,00	0,00	74.999.777,00	0,00	0,00	0,00	
192500	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENS ENTREGADOS A TERC	-43.322.894,00	3.826.329,00	467.076,00	-39.963.641,00	0,00	-39.963.641,00	
192505	BIENS MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	-23.577.080,00	3.826.329,00	24.998,00	-19.775.749,00	0,00	-19.775.749,00	
192506	BIENS INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	-19.745.814,00	0,00	442.078,00	-20.187.892,00	0,00	-20.187.892,00	
196000	BIENS DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
196090	OTROS BIENS DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
197000	INTANGIBLES	1.653.243.720,00	4.250.001,00	1,00	1.657.493.720,00	0,00	1.657.493.720,00	
197007	LICENCIAS	991.664.052,00	4.250.000,00	0,00	995.914.052,00	0,00	995.914.052,00	
197008	SOFTWARE	661.579.668,00	1,00	1,00	661.579.668,00	0,00	661.579.668,00	
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-1.565.225.700,00	542.300.000,00	54.435.829,00	-1.077.361.529,00	0,00	-1.077.361.529,00	
197507	LICENCIAS	-907.176.943,00	0,00	50.904.917,00	-958.081.860,00	0,00	-958.081.860,00	
197508	SOFTWARE	-658.048.757,00	542.300.000,00	3.530.912,00	-119.279.669,00	0,00	-119.279.669,00	
199900	VALORIZACIONES	131.479.439,00	476.651.434,00	30.454.803,00	577.676.070,00	0,00	577.676.070,00	
199952	TERRENOS	0,00	28.773.339,00	28.773.339,00	0,00	0,00	0,00	
199962	EDIFICACIONES	125.363.473,00	0,00	0,00	125.363.473,00	0,00	125.363.473,00	
199964	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	630.966,00	0,00	0,00	630.966,00	0,00	630.966,00	
199969	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0,00	406.878.095,00	1.681.464,00	405.196.631,00	0,00	405.196.631,00	
199970	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5.485.000,00	41.000.000,00	0,00	46.485.000,00	0,00	46.485.000,00	
200000	PASIVO	888.548.999,00	49.097.798.125,00	54.255.364.046,00	6.046.114.920,00	6.046.114.920,00	0,00	
240000	CUENTAS POR PAGAR	555.118.956,00	23.567.554.885,00	28.913.753.005,00	5.901.317.076,00	5.901.317.076,00	0,00	
240100	ADQUISICION DE BIENS Y SERVICIOS NACIONALES	237.662.724,00	18.168.512.617,00	22.853.854.869,00	4.923.004.976,00	4.923.004.976,00	0,00	
240101	BIENS Y SERVICIOS	2.520.000,00	22.206.032,00	135.554.728,00	115.868.696,00	115.868.696,00	0,00	
240102	PROYECTOS DE INVERSION	235.142.724,00	18.146.306.585,00	22.718.300.141,00	4.807.136.280,00	4.807.136.280,00	0,00	
240300	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
242500	ACREEDORES	31.453.169,00	920.689.802,00	989.708.760,00	100.472.127,00	100.472.127,00	0,00	
242513	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	1.958.660,00	153.634.203,00	152.867.543,00	1.192.000,00	1.192.000,00	0,00	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1.000.000,00	31.562.209,00	34.893.084,00	4.330.875,00	4.330.875,00	0,00	
242523	FONDOS DE EMPLEADOS	2.596.359,00	36.368.147,00	34.127.768,00	355.980,00	355.980,00	0,00	
242524	EMBARGOS JUDICIALES	0,00	2.390.137,00	5.471.051,00	3.080.914,00	3.080.914,00	0,00	
242535	LIBRANZAS	2.827.995,00	7.594.117,00	5.172.699,00	406.577,00	406.577,00	0,00	
242590	OTROS ACREEDORES	23.070.155,00	689.140.989,00	757.176.615,00	91.105.781,00	91.105.781,00	0,00	
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	272.269.500,00	3.630.819.502,00	4.205.180.900,00	846.630.898,00	846.630.898,00	0,00	
243602	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	0,00	1.361.840,00	1.361.840,00	0,00	0,00	0,00	
243603	HONORARIOS	69.681.350,00	1.328.646.525,00	1.489.908.737,00	230.943.562,00	230.943.562,00	0,00	
243604	COMISIONES	0,00	73.188.237,00	73.188.237,00	0,00	0,00	0,00	
243605	SERVICIOS	15.633.622,00	288.497.043,00	314.623.864,00	41.760.443,00	41.760.443,00	0,00	
243606	COMPRA	0,00	650.876,00	650.876,00	0,00	0,00	0,00	



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA D C
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 829300000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017
 PERIODO DE: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 ATALOGO DE CUENTAS

CONSOLIDADO

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL CORRIENTE	FINAL NO
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE							
a	b	c	d	e	f	g	h	
243608	ARRENDAMIENTOS	6.392.534,00	109.607.455,00	113.175.304,00	9.960.383,00	9.960.383,00		0,00
243615	A EMPLEADOS ART 383 ET	108.553.701,00	786.860.724,00	972.919.497,00	294.612.474,00	294.612.474,00		0,00
243616	A EMPLEADOS ART 384 ET	0,00	1.289.000,00	1.289.000,00	0,00	0,00		0,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	37.937.866,00	595.875.795,00	690.399.088,00	132.461.159,00	132.461.159,00		0,00
243626	CONTRATO DE OBRA	132.800,00	19.343.673,00	30.839.504,00	11.628.631,00	11.628.631,00		0,00
243627	RETENCION DE IMPTO INDUSTRIA Y COMERCIO	33.659.352,00	304.408.947,00	395.486.503,00	124.736.908,00	124.736.908,00		0,00
243628	RETENCION DE IMPTO ICA VENTAS	0,00			0,00	0,00		0,00
243629	RETENCION DE IMPTO/ RENTA PAR. EQUIDAD CREE	0,00	192.003,00	192.003,00	0,00	0,00		0,00
243690	OTRAS RETENCIONES	278.275,00	120.897.384,00	121.146.447,00	527.338,00	527.338,00		0,00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	212.485.052,00	212.485.052,00	0,00	0,00		0,00
244014	CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	0,00	210.215.890,00	210.215.890,00	0,00	0,00		0,00
244023	CONTRIBUCIONES	0,00	2.269.162,00	2.269.162,00	0,00	0,00		0,00
244500	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	13.733.563,00	601.659.606,00	619.135.118,00	31.209.075,00	31.209.075,00		0,00
244501	VENTA DE BIENES	326.421.577,00	363.169.384,00	40.259.932,00	3.512.125,00	3.512.125,00		0,00
244502	VENTA DE SERVICIOS	126.547.350,00	193.054.811,00	94.204.411,00	27.696.950,00	27.696.950,00		0,00
244580	Valor pagado (DB)	-439.235.364,00	45.435.411,00	484.670.775,00	0,00	0,00		0,00
246000	CREDITOS JUDICIALES	0,00	33.388.306,00	33.388.306,00	0,00	0,00		0,00
246003	LAUDOS ARBITRALES Y CONCIL EXTRAJUDICIALES	0,00	33.388.306,00	33.388.306,00	0,00	0,00		0,00
270000	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	33.388.306,00	33.388.306,00	0,00	0,00		0,00
271000	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0,00	33.388.306,00	33.388.306,00	0,00	0,00		0,00
271015	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	0,00	33.388.306,00	33.388.306,00	0,00	0,00		0,00
290000	OTROS PASIVOS	333.430.043,00	25.496.854.934,00	25.308.222.735,00	144.797.844,00	144.797.844,00		0,00
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	307.683.338,00	25.405.466.434,00	25.238.725.098,00	140.942.002,00	140.942.002,00		0,00
290502	IMPUESTOS	3.243.958,00	73.630.322,00	80.409.406,00	10.023.042,00	10.023.042,00		0,00
290505	COBRO DE CARTERA DE TERCEROS	2.946.513,00	46.603.412,00	94.906.796,00	51.249.897,00	51.249.897,00		0,00
290580	RECAUDOS POR CLASIFICAR	301.164.036,00	25.277.828.088,00	25.054.637.757,00	77.973.705,00	77.973.705,00		0,00
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	328.831,00	7.404.612,00	8.771.139,00	1.695.358,00	1.695.358,00		0,00
291000	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	25.746.705,00	91.388.500,00	69.497.637,00	3.855.842,00	3.855.842,00		0,00
291007	VENTAS	25.746.705,00	91.388.500,00	69.497.637,00	3.855.842,00	3.855.842,00		0,00
300000	PATRIMONIO	156.160.660.017,00	2.743.824.202,00	16.331.125.463,00	169.747.961.278,00	0,00	169.747.961.278,00	
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	156.160.660.017,00	2.743.824.202,00	16.331.125.463,00	169.747.961.278,00	0,00	169.747.961.278,00	
320800	CAPITAL FISCAL	29.991.466.106,00	1.743.133.410,00	2.090.636.968,00	30.338.969.664,00	0,00	30.338.969.664,00	
320801	CAPITAL FISCAL	29.991.466.106,00	1.743.133.410,00	2.090.636.968,00	30.338.969.664,00	0,00	30.338.969.664,00	
322500	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	126.310.432.592,00	0,00	0,00	126.310.432.592,00	0,00	126.310.432.592,00	
322501	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	126.310.432.592,00	0,00	0,00	126.310.432.592,00	0,00	126.310.432.592,00	
322502	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADOS	0,00			0,00	0,00		0,00
323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	12.936.276.480,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	
323001	UTILIDADES O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0,00	0,00	12.936.276.480,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	
323002	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
323500	SUPERAVIT POR DONACION	904.000,00	0,00	0,00	904.000,00	0,00	904.000,00	
323502	EN ESPECIE	904.000,00			904.000,00	0,00	904.000,00	
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	131.479.439,00	543.005.125,00	989.201.756,00	577.676.070,00	0,00	577.676.070,00	
324052	TERRENOS	0,00	93.813.075,00	93.813.075,00	0,00	0,00		0,00
324062	EDIFICACIONES	125.363.473,00	67.327.619,00	67.327.619,00	125.363.473,00	0,00	125.363.473,00	
324064	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	630.966,00	0,00	0,00	630.966,00	0,00	630.966,00	
324069	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0,00	1.681.464,00	406.878.095,00	405.196.631,00	0,00	405.196.631,00	
324070	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCON, Y ELEVACION	5.485.000,00	380.182.967,00	421.182.967,00	46.485.000,00	0,00	46.485.000,00	
326000	PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	128.826.155,00	0,00	0,00	128.826.155,00	0,00	128.826.155,00	
326003	ESCISION	128.826.155,00	0,00	0,00	128.826.155,00	0,00	128.826.155,00	
327000	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (D)	-402.448.275,00	457.685.667,00	315.010.259,00	-545.123.683,00	0,00	-545.123.683,00	
327001	PROVISION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	272.091.483,00	231.091.484,00	-40.999.999,00	0,00	-40.999.999,00	
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-1.167.777,00	0,00	0,00	-1.167.777,00	0,00	-1.167.777,00	
327003	DEPRECIACIONES PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	-329.899.996,00	129.480.648,00	27.977.652,00	-431.402.992,00	0,00	-431.402.992,00	
327004	AMORTIZACION PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	-3.963.568,00	1.677.706,00	0,00	-5.641.274,00	0,00	-5.641.274,00	
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-67.416.934,00	54.435.830,00	55.941.123,00	-65.911.641,00	0,00	-65.911.641,00	
400000	INGRESOS	53.303.770.213,00	12.253.675.209,00	53.634.209.970,00	94.684.304.974,00	0,00	94.684.304.974,00	
410000	INGRESOS FISCALES	45.470.147.429,00	3.100.507.362,00	29.242.465.501,00	71.612.105.568,00	0,00	71.612.105.568,00	
411000	NO TRIBUTARIOS	45.736.901.014,00	2.990.768.393,00	29.242.465.501,00	71.988.598.122,00	0,00	71.988.598.122,00	
411001	TASA DE DESESTIMULO CONSUMO AGUA	2.299.868.382,00	717.792.838,00	1.488.495.007,00	3.070.570.551,00	0,00	3.070.570.551,00	
411002	MULTAS	2.060.175.764,00	208.068.039,00	501.159.911,00	2.353.267.636,00	0,00	2.353.267.636,00	
411003	INTERESES	91.607.784,00	341.549,00	178.983.196,00	270.249.431,00	0,00	270.249.431,00	
411004	SANCCIONES	5.965.251,00	8.020.454,00	31.102.937,00	29.047.734,00	0,00	29.047.734,00	
411016	PLIEGOS Y LICITACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
411046	LICENCIAS AMBIENTALES	40.568.221.047,00	2.056.545.513,00	24.922.833.560,00	63.434.509.094,00	0,00	63.434.509.094,00	
411051	CONCESION	651.965.566,00	0,00	2.119.890.890,00	2.771.856.456,00	0,00	2.771.856.456,00	
411059	DERECHOS DE EXPLOTACION	59.097.220,00	0,00	0,00	59.097.220,00	0,00	59.097.220,00	
419500	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-266.753.585,00	109.738.969,00	0,00	-376.492.554,00	0,00	-376.492.554,00	
419502	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-266.753.585,00	109.738.969,00	0,00	-376.492.554,00	0,00	-376.492.554,00	
420000	VENTA DE BIENES	68.361.889,00	446.058,00	26.035.912,00	93.951.743,00	0,00	93.951.743,00	
420400	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	68.499.789,00	446.058,00	26.035.912,00	94.089.643,00	0,00	94.089.643,00	
420409	PRODUCTOS ARTESANALES	68.499.789,00	446.058,00	26.035.912,00	94.089.643,00	0,00	94.089.643,00	
429500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	-137.900,00	0,00	0,00	-137.900,00	0,00	-137.900,00	
429506	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	-137.900,00	0,00	0,00	-137.900,00	0,00	-137.900,00	
430000	VENTA DE SERVICIOS	4.196.815.635,00	6.771.145,00	1.508.320.623,00	5.698.365.113,00	0,00	5.698.365.113,00	
434500	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCION TURISTICA	4.197.602.635,00	6.771.145,00	1.508.320.623,00	5.699.152.113,00	0,00	5.699.152.113,00	
434504	TURISMO	4.197.602.635,00	6.771.145,00	1.508.320.623,00	5.699.152.113,00	0,00	5.699.152.113,00	
439500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-787.000,00	0,00	0,00	-787.000,00	0,00	-787.000,00	

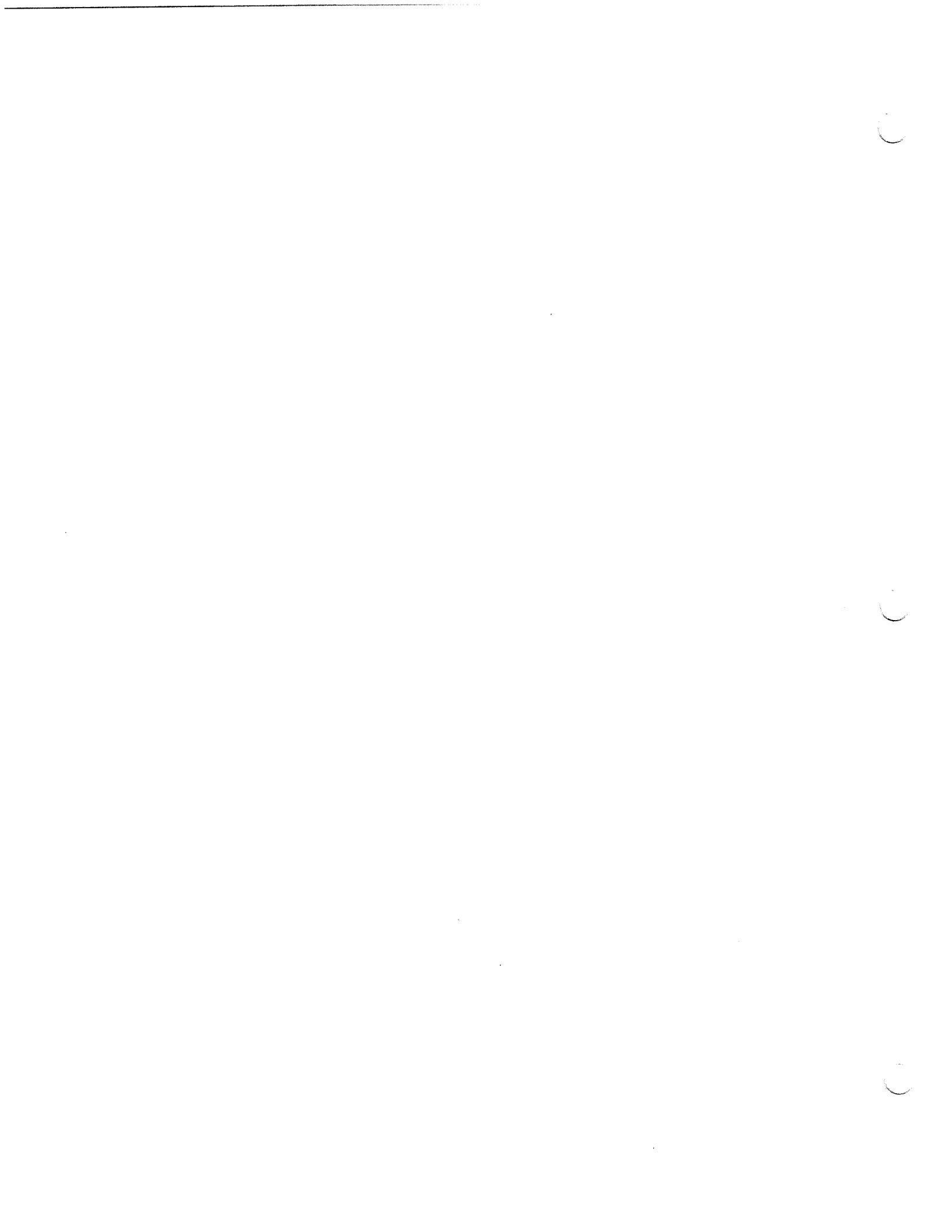


DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTA D.C
ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
CODIGO 82930000
FECHA DE CORTE: 31/12/2017
BIENIO DE VIGENCIA: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CATALOGO DE CUENTAS

CONSOLIDADO

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL	
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE						CORRIENTE	NO
a	b	c	d	e	f	g	h	NO
439509	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	-787.000,00	0,00	0,00	-787.000,00	0,00	-787.000,00	
470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	518.210,00	335.297.599,00	335.297.599,00	518.210,00	0,00	518.210,00	
470500	FONDOS RECIBIDOS	518.210,00	124.446.342,00	124.446.342,00	518.210,00	0,00	518.210,00	
470508	FUNCIONAMIENTO	518.210,00	124.446.342,00	124.446.342,00	518.210,00	0,00	518.210,00	
472000	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
472080	RECAUDOS	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
472200	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	210.851.256,00	210.851.256,00	0,00	0,00	0,00	
472210	PAGO DE OBLIGACIONES CON TITULO	0,00	210.851.256,00	210.851.256,00	0,00	0,00	0,00	
480000	OTROS INGRESOS	3.567.927.050,00	8.810.653.045,00	22.522.090.335,00	17.279.364.340,00	0,00	17.279.364.340,00	
480500	FINANCIEROS	3.137.331.090,00	8.359.107.131,00	9.854.419.927,00	4.632.643.886,00	0,00	4.632.643.886,00	
480504	INTERESES DE DEUDORES	14.671.274,00	0,00	0,00	14.671.274,00	0,00	14.671.274,00	
480522	INTERESES Y SOBRE DEPOSITOS	15.524.544,00	0,00	262.747,00	15.787.291,00	0,00	15.787.291,00	
480535	RENDIMTOS SOBRE DEPOSITOS EN ADMON	3.107.135.272,00	8.359.107.131,00	9.854.157.180,00	4.602.185.321,00	0,00	4.602.185.321,00	
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	312.856.207,00	14.065.586,00	203.962.137,00	502.752.758,00	0,00	502.752.758,00	
480815	FOTOCOPIAS	20.411.945,00	14.065.586,00	20.746.206,00	27.092.565,00	0,00	27.092.565,00	
480817	ARRENDAMIENTOS	292.444.262,00	0,00	181.015.931,00	473.460.193,00	0,00	473.460.193,00	
480819	DONACIONES	0,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	
481000	EXTRAORDINARIOS	509.035.160,00	6.620.799,00	361.388.784,00	863.803.145,00	0,00	863.803.145,00	
481007	SOBRANTES	698,00	0,00	0,00	698,00	0,00	698,00	
481008	APROVECHAMIENTOS	340.402.321,00	0,00	324.896.261,00	665.298.582,00	0,00	665.298.582,00	
481047	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	104.863.371,00	6.620.390,00	36.490.339,00	134.733.320,00	0,00	134.733.320,00	
481049	INDEMNIZACIONES	63.765.800,00	0,00	0,00	63.765.800,00	0,00	63.765.800,00	
481090	EXTRAORDINARIOS	2.970,00	409,00	2.184,00	4.745,00	0,00	4.745,00	
481500	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-391.295.407,00	430.859.529,00	12.102.319.487,00	11.280.164.551,00	0,00	11.280.164.551,00	
481554	INGRESOS FISCALES	-424.020.961,00	113.605.115,00	11.420.855.434,00	10.883.229.358,00	0,00	10.883.229.358,00	
481555	VENTA DE BIENES	1.173.157,00	12.514.166,00	4.379.915,00	-6.961.094,00	0,00	-6.961.094,00	
481556	VENTA DE SERVICIOS	144.448,00	304.487.048,00	340.715,00	-304.001.885,00	0,00	-304.001.885,00	
481557	TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	327.591.737,00	327.591.737,00	0,00	327.591.737,00	
481559	OTROS INGRESOS	31.407.949,00	253.200,00	349.151.686,00	380.306.435,00	0,00	380.306.435,00	
500000	GASTOS	56.326.568.224,00	40.151.058.718,00	1.859.434.550,00	94.618.192.392,00	0,00	94.618.192.392,00	
510000	DE ADMINISTRACIÓN	49.209.112,00	243.868.207,00	76.358.876,00	216.718.443,00	0,00	216.718.443,00	
511100	DE ADMINISTRACIÓN	42.715.179,00	33.643.697,00	76.358.876,00	0,00	0,00	0,00	
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	17.127.943,00	19.125.128,00	36.253.071,00	0,00	0,00	0,00	
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	22.050.000,00	14.410.000,00	36.460.000,00	0,00	0,00	0,00	
511155	Elementos de aseo lavandería	3.537.236,00	108.569,00	3.645.805,00	0,00	0,00	0,00	
512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.493.933,00	210.224.510,00	0,00	216.718.443,00	0,00	216.718.443,00	
512002	SANCCIONES	0,00	210.215.890,00	0,00	210.215.890,00	0,00	210.215.890,00	
512008	SANCCIONES	248.000,00	0,00	0,00	248.000,00	0,00	248.000,00	
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	6.244.933,00	8.620,00	0,00	6.253.553,00	0,00	6.253.553,00	
512025	IMPUESTO DE TIMBRE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	
520000	DE OPERACIÓN	4.977.238.755,00	5.888.759.195,00	775.742.861,00	10.090.255.089,00	0,00	10.090.255.089,00	
520200	SUELDOS Y SALARIOS	1.318.999.124,00	501.781.969,00	1.765.520,00	1.819.015.573,00	0,00	1.819.015.573,00	
520205	REMUNERACION SERVICIOS TÉCNICOS	21.013.131,00	29.438.886,00	0,00	50.451.817,00	0,00	50.451.817,00	
520208	HONORARIOS	923.593.176,00	402.170.174,00	1.539.552,00	1.324.223.798,00	0,00	1.324.223.798,00	
520224	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	17.348.890,00	0,00	0,00	17.348.890,00	0,00	17.348.890,00	
520228	VIATICOS	343.068.799,00	67.966.709,00	155.968,00	410.879.540,00	0,00	410.879.540,00	
520229	GASTOS DE VIAJE	13.975.128,00	2.206.400,00	70.000,00	16.111.528,00	0,00	16.111.528,00	
520400	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	290.300,00	851.603,00	0,00	1.141.903,00	0,00	1.141.903,00	
520402	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	0,00	851.603,00	0,00	851.603,00	0,00	851.603,00	
520405	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	290.300,00	0,00	0,00	290.300,00	0,00	290.300,00	
521100	GENERALES	3.657.949.331,00	5.386.075.842,00	773.977.341,00	8.270.047.832,00	0,00	8.270.047.832,00	
521101	Moldes y troques	132.161,00	0,00	0,00	132.161,00	0,00	132.161,00	
521102	MATERIAL QUIRURGICO	0,00	9.999.900,00	0,00	9.999.900,00	0,00	9.999.900,00	
521103	ELEMENTOS DE LENCERIA Y ROPERIA	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	
521105	GASTOS DE ORGANIZAC Y PUESTA EN MARCHA	15.000.000,00	10.199.000,00	0,00	25.199.000,00	0,00	25.199.000,00	
521109	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	102.577.001,00	224.567.054,00	0,00	327.144.055,00	0,00	327.144.055,00	
521110	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	113.745.570,00	115.611.013,00	0,00	229.356.583,00	0,00	229.356.583,00	
521112	MATERIALES Y SUMINISTROS	461.447.432,00	1.281.590.136,00	260.857.686,00	1.482.179.882,00	0,00	1.482.179.882,00	
521113	MANTENIMIENTO	728.969.971,00	1.717.543.772,00	89.689.066,00	2.356.824.677,00	0,00	2.356.824.677,00	
521115	SERVICIOS PUBLICOS	4.057.327,00	1.702.873,00	200,00	5.760.000,00	0,00	5.760.000,00	
521116	ARRENDAMIENTO	6.075.000,00	0,00	0,00	6.075.000,00	0,00	6.075.000,00	
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	675.416.126,00	398.747.754,00	26.563.334,00	1.047.600.546,00	0,00	1.047.600.546,00	
521118	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	101.050.000,00	51.250.000,00	49.800.000,00	0,00	49.800.000,00	
521119	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIP AFILIC	3.504.098,00	51.256.000,00	0,00	54.760.098,00	0,00	54.760.098,00	
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	214.570.900,00	199.195.800,00	15.586.352,00	398.180.348,00	0,00	398.180.348,00	
521135	EVENTOS CULTURALES	0,00	15.924.000,00	15.924.000,00	0,00	0,00	0,00	
521138	CONTRATOS DE ADMINISTRACION	0,00	17.361.386,00	0,00	17.361.386,00	0,00	17.361.386,00	
521139	SOSTENIMIENTO DE SEMOVIENTES	17.069.202,00	14.124.598,00	0,00	31.193.800,00	0,00	31.193.800,00	
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	840.788.129,00	846.556.680,00	281.139.987,00	1.406.204.822,00	0,00	1.406.204.822,00	
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDER	15.152.001,00	7.348.016,00	12.567.000,00	9.933.017,00	0,00	9.933.017,00	
521152	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	355.105.070,00	339.921.077,00	9.980.118,00	685.046.029,00	0,00	685.046.029,00	
521153	ELEMNTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA	52.213.773,00	28.247.644,00	5.890.459,00	74.570.958,00	0,00	74.570.958,00	
521190	OTROS GASTOS GENERALES	52.125.570,00	4.529.139,00	4.529.139,00	52.125.570,00	0,00	52.125.570,00	
522000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	49.781,00	0,00	49.781,00	0,00	49.781,00	
522024	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0,00	49.781,00	0,00	49.781,00	0,00	49.781,00	
530000	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	19.856.334,00	252.208.799,00	199.245.483,00	72.819.650,00	0,00	72.819.650,00	
530400	PROVISION PARA DEUDORES	0,00	29.122.659,00	8.159.324,00	20.963.335,00	0,00	20.963.335,00	
530405	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	23.797.011,00	5.496.500,00	18.300.511,00	0,00	18.300.511,00	

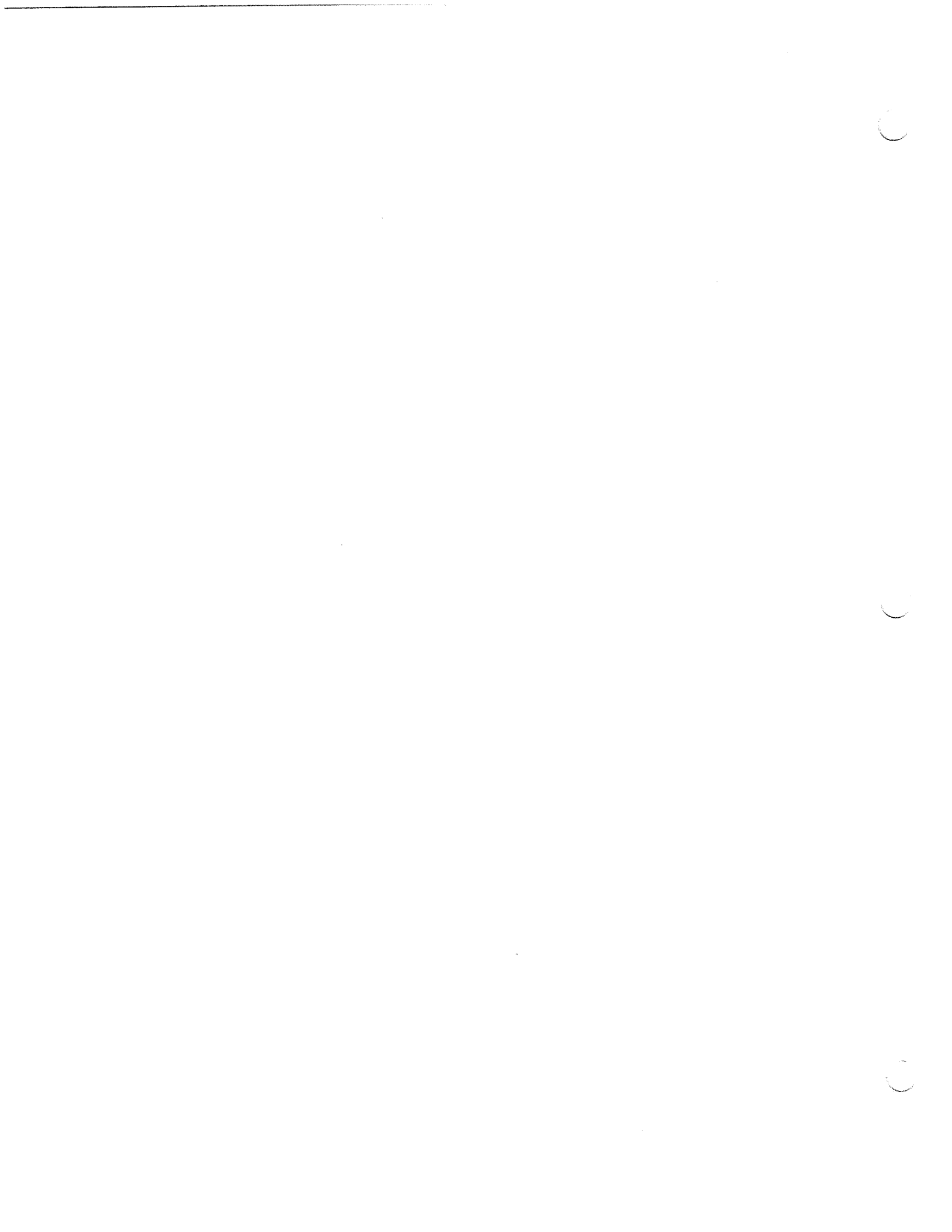


DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTÁ D.C
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 82930000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017
 PERIODO DE VIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 CATALOGO DE CUENTAS

CONSOLIDADO

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL CORRIENTE	NO
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE							
a	b	c	d	e	f	g	h	
530490	OTROS DEUDORES	0,00	5.325.648,00	2.662.824,00	2.662.824,00	0,00	2.662.824,00	
530700	PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	190.091.484,00	190.091.483,00	1,00	0,00	1,00	
530712	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	0,00	190.091.484,00	190.091.483,00	1,00	0,00	1,00	
531400	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0,00	31.668.422,00	0,00	31.668.422,00	0,00	31.668.422,00	
531401	LITIGIOS	0,00	31.668.422,00	0,00	31.668.422,00	0,00	31.668.422,00	
534400	AMORTIZACIONES	19.856.334,00	1.326.234,00	994.676,00	20.187.892,00	0,00	20.187.892,00	
534405	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	994.676,00	0,00	994.676,00	0,00	0,00	0,00	
534406	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	18.861.658,00	1.326.234,00	0,00	20.187.892,00	0,00	20.187.892,00	
540000	TRANSFERENCIAS GIRADAS	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00	0,00	21.238.556.000,00	
542300	OTRAS TRANSFERENCIAS GIRADAS	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00	0,00	21.238.556.000,00	
542303	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00	0,00	21.238.556.000,00	
550000	GASTO PUBLICO SOCIAL	29.972.870.617,00	20.731.225.979,00	432.350.286,00	50.271.746.310,00	0,00	50.271.746.310,00	
550800	MEDIO AMBIENTE	29.972.870.617,00	20.731.225.979,00	432.350.286,00	50.271.746.310,00	0,00	50.271.746.310,00	
550801	ACTIVIDADES DE CONSERVACION	401.235.944,00	1.439.835.458,00	24.863.590,00	1.816.207.812,00	0,00	1.816.207.812,00	
550802	Actividades de recuperacion	0,00	309.825.194,00	309.825.194,00	0,00	0,00	0,00	
550803	ACTIVIDADES DE EDUCACION	0,00	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	
550806	ESTUDIOS Y PROYECTOS	29.571.634.673,00	18.664.658.467,00	94.391.002,00	48.141.902.138,00	0,00	48.141.902.138,00	
550808	TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA	0,00	3.270.500,00	3.270.500,00	0,00	0,00	0,00	
550890	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	0,00	163.636.360,00	0,00	163.636.360,00	0,00	163.636.360,00	
570000	OTROS GASTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
572000	FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
572080	RECAUDOS POR CLASIFICAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
580000	OTROS GASTOS	68.837.406,00	98.720.058,00	375.737.044,00	-208.179.580,00	0,00	-208.179.580,00	
580500	FINANCIEROS	453.328,00	0,00	0,00	453.328,00	0,00	453.328,00	
580590	OTROS GTOS FINANCIEROS	453.328,00	0,00	0,00	453.328,00	0,00	453.328,00	
580800	FINANCIEROS	34.200.711,00	856.058,00	570.610,00	34.486.159,00	0,00	34.486.159,00	
580802	PERDIDA EN NEGOCIACION VTA INVERSIONES	34.199.274,00	855.915,00	570.610,00	34.484.579,00	0,00	34.484.579,00	
580803	IMPUESTOS ASUMIDOS	973,00	141,00	0,00	1.114,00	0,00	1.114,00	
580890	Otros gastos ordinarios	464,00	2,00	0,00	466,00	0,00	466,00	
581000	EXTRAORDINARIOS	521.306,00	1.978,00	0,00	523.284,00	0,00	523.284,00	
581003	AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	0,00	525,00	0,00	525,00	0,00	525,00	
581006	PERDIDAS EN SINIESTROS	520.500,00	0,00	0,00	520.500,00	0,00	520.500,00	
581090	PERDIDA DE RETIRO EN ACTIVOS	806,00	1.453,00	0,00	2.259,00	0,00	2.259,00	
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	33.662.061,00	97.862.022,00	375.166.434,00	-243.642.351,00	0,00	-243.642.351,00	
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	13.881.026,00	15.862.022,00	286.716.434,00	-256.973.386,00	0,00	-256.973.386,00	
581589	GASTO DE OPERACION	126.369,00	0,00	0,00	126.369,00	0,00	126.369,00	
581590	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0,00	82.000.000,00	82.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
581592	GASTO PUBLICO SOCIAL	19.654.666,00	0,00	4.640.000,00	15.014.666,00	0,00	15.014.666,00	
581593	OTROS GASTOS	0,00	0,00	1.810.000,00	-1.810.000,00	0,00	-1.810.000,00	
590000	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	
590500	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	
590501	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	0,00	12.936.276.480,00	
600000	OTROS GASTOS	49.023.104,00	22.724.878,00	5.635.400,00	66.112.582,00	0,00	66.112.582,00	
620000	OTROS GASTOS	49.023.104,00	22.724.878,00	5.635.400,00	66.112.582,00	0,00	66.112.582,00	
621000	BIENES COMERCIALIZADOS	49.023.104,00	22.724.878,00	5.635.400,00	66.112.582,00	0,00	66.112.582,00	
621015	PRODUCTOS ARTESANALES	49.023.104,00	22.724.878,00	5.635.400,00	66.112.582,00	0,00	66.112.582,00	
800000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	0,00	58.979.037.745,00	58.979.037.745,00	0,00	0,00	0,00	
810000	DERECHOS CONTINGENTES	36.087.976.368,00	26.031.729.551,00	32.923.032.295,00	29.196.673.624,00	0,00	29.196.673.624,00	
812000	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	11.762.134.978,00	0,00	11.742.461.465,00	19.673.513,00	0,00	19.673.513,00	
812004	ADMINISTRATIVAS	11.762.134.978,00	0,00	11.742.461.465,00	19.673.513,00	0,00	19.673.513,00	
812800	Garantias contractuales	14.379.609.910,00	0,00	2.612.986.951,00	11.766.622.959,00	0,00	11.766.622.959,00	
812801	CONTRATOS DE CONCESION	14.379.609.910,00	0,00	2.612.986.951,00	11.766.622.959,00	0,00	11.766.622.959,00	
819000	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	9.946.231.480,00	26.031.729.551,00	18.567.583.879,00	17.410.377.152,00	0,00	17.410.377.152,00	
819090	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	9.946.231.480,00	26.031.729.551,00	18.567.583.879,00	17.410.377.152,00	0,00	17.410.377.152,00	
830000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	1.956.703.236,00	9.558.900,00	14.716.999,00	1.951.545.137,00	0,00	1.951.545.137,00	
830600	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	164.966.167,00	0,00	3.826.329,00	161.139.838,00	0,00	161.139.838,00	
830617	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	164.966.167,00	0,00	3.826.329,00	161.139.838,00	0,00	161.139.838,00	
831000	BONOS, TITULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	2.835,00	0,00	0,00	2.835,00	0,00	2.835,00	
831005	ESTAMPILLAS	2.835,00	0,00	0,00	2.835,00	0,00	2.835,00	
831500	ACTIVOS RETIRADOS	638.680.292,00	9.558.900,00	2.810.668,00	645.428.524,00	0,00	645.428.524,00	
831510	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	622.129.436,00	9.558.900,00	2.810.668,00	628.877.668,00	0,00	628.877.668,00	
831590	OTROS ACTIVOS RETIRADOS	16.550.856,00	0,00	0,00	16.550.856,00	0,00	16.550.856,00	
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	55.800.361,00	0,00	8.080.002,00	47.720.359,00	0,00	47.720.359,00	
836101	INTERNAS	55.800.361,00	0,00	8.080.002,00	47.720.359,00	0,00	47.720.359,00	
839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	0,00	0,00	1.097.253.581,00	0,00	1.097.253.581,00	
839090	OTROS DEUDORES DE CONTROL	1.097.253.581,00	0,00	0,00	1.097.253.581,00	0,00	1.097.253.581,00	
890000	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-38.044.679.604,00	32.937.749.294,00	26.041.288.451,00	-31.148.218.761,00	0,00	-31.148.218.761,00	
890500	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-36.087.976.368,00	32.923.032.295,00	26.031.729.551,00	-29.196.673.624,00	0,00	-29.196.673.624,00	
890506	LITIDOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CON	-11.762.134.978,00	11.742.461.465,00	0,00	-19.673.513,00	0,00	-19.673.513,00	
890509	Garantias contractuales	-14.379.609.910,00	2.612.986.951,00	0,00	-11.766.622.959,00	0,00	-11.766.622.959,00	
890590	otros derechos contingentes	-9.946.231.480,00	18.567.583.879,00	26.031.729.551,00	-17.410.377.152,00	0,00	-17.410.377.152,00	
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.956.703.236,00	14.716.999,00	9.558.900,00	-1.951.545.137,00	0,00	-1.951.545.137,00	
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-164.966.167,00	3.826.329,00	0,00	-161.139.838,00	0,00	-161.139.838,00	
891503	BONOS, TITULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	-2.835,00	0,00	0,00	-2.835,00	0,00	-2.835,00	
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-622.129.436,00	2.810.668,00	9.558.900,00	-628.877.668,00	0,00	-628.877.668,00	
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-55.800.361,00	8.080.002,00	0,00	-47.720.359,00	0,00	-47.720.359,00	
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-1.113.804.437,00	0,00	0,00	-1.113.804.437,00	0,00	-1.113.804.437,00	
900000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	0,00	24.110.989,00	24.110.989,00	0,00	0,00	0,00	



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CONSOLIDADO						
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.							
ENTIDAD	FONDO NACIONAL AMBIENTAL							
CODIGO	829300000							
FECHA DE CORTE:	31/12/2017							
PERIODO DE VIGENCIA:	01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017							
CATALOGO DE CUENTAS		CIFRAS EN PESOS						
CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL CORRIENTE	NO
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE							
a	b	c	d	e	f	g	h	
930000	ACREEDORAS DE CONTROL	18.923.650,00	9.939.441,00	14.171.548,00	23.155.757,00	0,00	23.155.757,00	
934600	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	18.923.650,00	9.939.441,00	14.171.548,00	23.155.757,00	0,00	23.155.757,00	
934602	INVENTARIOS	8.101.946,00	9.939.441,00	14.171.548,00	12.334.053,00	0,00	12.334.053,00	
934619	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10.821.704,00	0,00	0,00	10.821.704,00	0,00	10.821.704,00	
990000	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-18.923.650,00	14.171.548,00	9.939.441,00	-23.155.757,00	0,00	-23.155.757,00	
991500	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-18.923.650,00	14.171.548,00	9.939.441,00	-23.155.757,00	0,00	-23.155.757,00	
991503	MERCANCIAS RECIBIDAS EN COMISIÓN	-8.101.946,00	14.171.548,00	9.939.441,00	-12.334.053,00	0,00	-12.334.053,00	
991506	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-10.821.704,00	0,00	0,00	-10.821.704,00	0,00	-10.821.704,00	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
 NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
 T.P. 205177

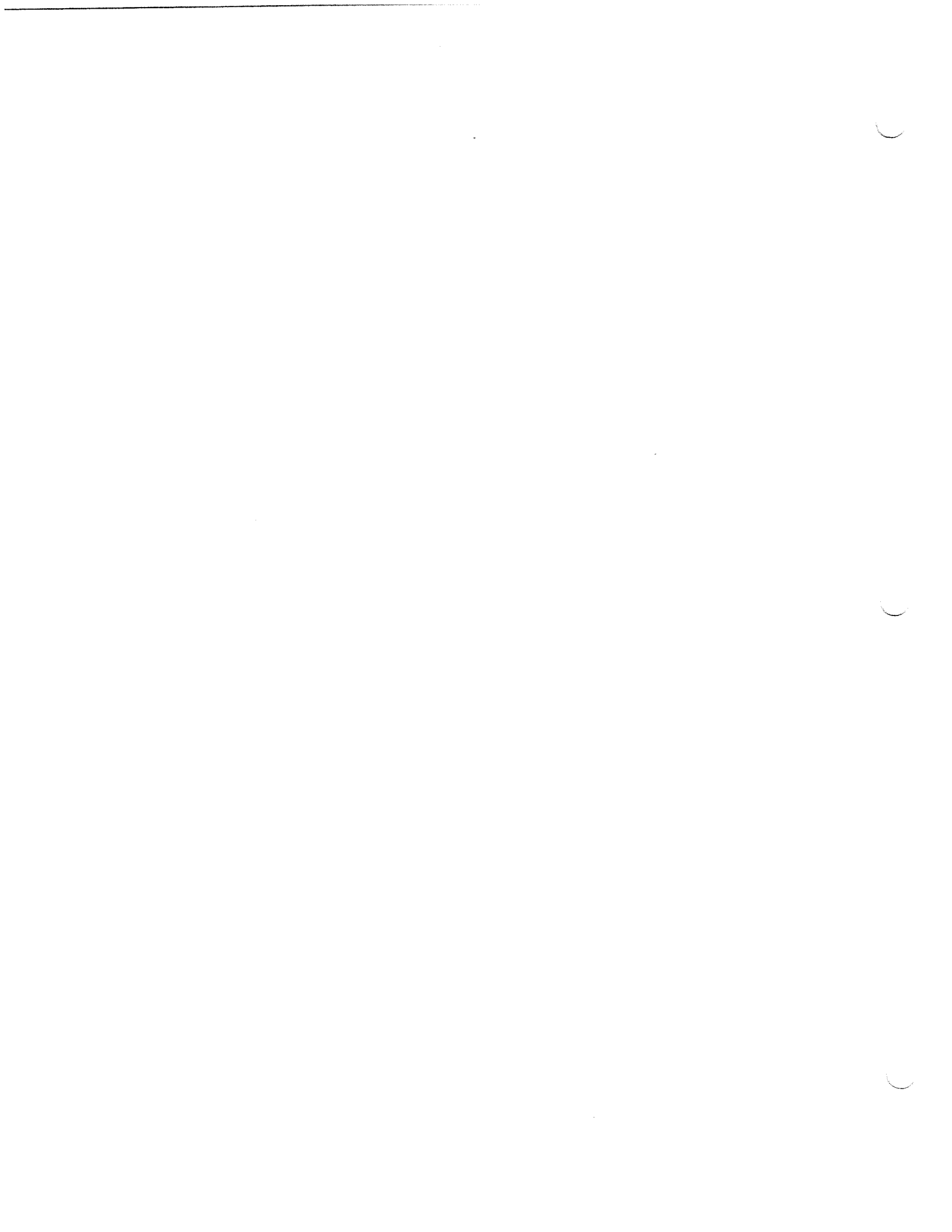


Anexo No. 4
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN PESOS

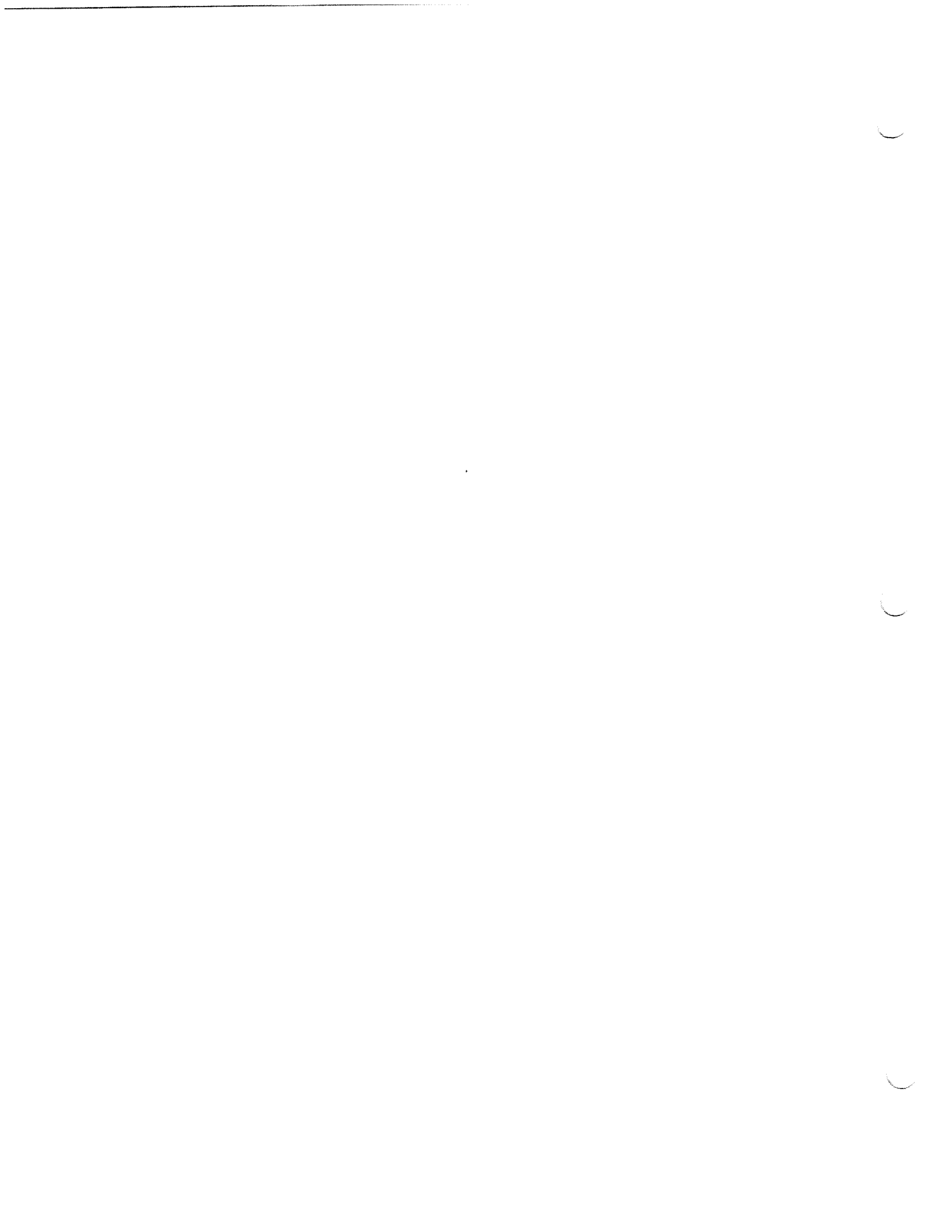
Código	Concepto	Período	
		Actual	Período
6	COSTO DE VENTAS (2)	66.112.582	106.709.792
62	Costo de ventas de bienes y servicios	66.112.582	106.709.792
6205	Mercancías procesadas	0	106.709.792
6210	Bienes comercializados	66.112.582	0
62	Servicios educativos	0	0
62	Servicios de previsión social	0	0
62	Servicios de salud	0	0
62	Servicios de energía	0	0
62	Servicios de acueducto	0	0
62	Servicios de alcantarillado	0	0
62	Servicio de aseo	0	0
62	Servicios de gas combustible	0	0
62	Servicios de tránsito y transporte	0	0
62	Servicios de telecomunicaciones	0	0
62	Juegos de suerte y azar	0	0
62	Servicios hoteleros	0	0
62	Servicios financieros	0	0
62	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
62	Otros servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	81.890.095.492	83.367.793.589
51	De administración	216.718.443	358.015.441
5101	Servicios personales	0	0
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	0	0
5104	Aportes sobre Nomina	0	0
5111	Generales	0	19.628.278
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	216.718.443	338.387.163
52	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	10.090.255.089	10.732.849.773
5202	Provisiones para Deudores	1.819.015.573	7.303.913.924
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.141.903	488.100
5211	Provisiones para Responsabilidades	8.270.047.832	3.428.447.749
5220	Impuestos Contribuciones y Tasas	49.781	0
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	72.819.650	1.356.135
5304	Provision para Deudores	20.963.335	0
5307	Provisión para Protección de Propiedades Planta y Equipo	1	0
5314	Provision para Contingencias	31.668.422	0
5344	Amortización de Bienes Entregados a Terceros	20.187.892	0
5345	Amortización de Intangibles		1.356.135
54	Transferencias	21.238.556.000	21.759.556.500
5407	Situado fiscal	0	0
5411	Transferencias de capital al gobierno general	0	0
5420	corrientes de la nación	0	0
5423	Otras transferencias de capital giradas	21.238.556.000	21.759.556.500
5425	Otras transferencias corrientes	0	0
55	Gasto Público Social	50.271.746.310	39.940.666.812
5508	Medio Ambiente	50.271.746.310	39.940.666.812
57	Operaciones Interinstitucionales	0	10.575.348.928
5705	Aportes y trasposos de fondos girados	0	10.574.456.428
5720	Operaciones de enlace	0	892.500
5722	Operaciones de enlace sin situación de fondos	0	0
5725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-4.551.267.440	23.384.520.335

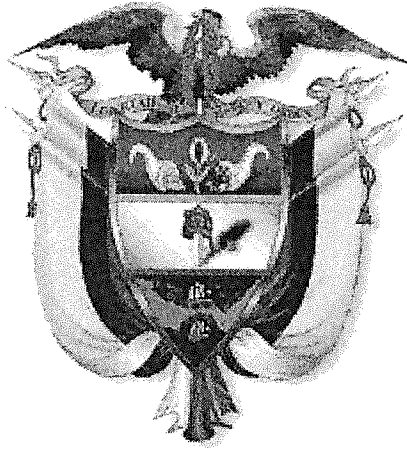


D	1.1.10.05	1	Se presenta disminución por el proceso de depuración en las cuentas bancarias de la entidad. La variación corresponde a que a partir de abril de 2017, y en cumplimiento al acuerdo 036/2016, fue trasladada por parte de MADS - FONAM, a la subunidad FONAM ANLA la cuenta bancaria recaudadora 230-0554-3, en la cual se recauda los dineros por conceptos de licencias, multas y demás.	(1.187.730.978,87)
D	1.4.01.01	1	La disminución corresponde al recaudo de la cuenta por cobrar por concepto de tasa de uso de agua	(278.703.646,26)
D	1.4.01.02	1	La variación corresponde a Multas recibidas con ocasión del acuerdo 036 de 2016 por valor total de \$3.725.334.575 y Multas incorporadas según aprobación del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable Acta No. 005 de diciembre de 2017 por valor de \$9.301.348.493,35 pesos, con corte a 30 de noviembre, que previo análisis del área jurídica se determinó la viabilidad del derecho de cobro, las cuales fueron recibidas en el Acuerdo 036 de 2016 y estaban contabilizadas en las cuentas de orden deudoras.	10.313.144.115,35
D	1.4.01.39	1	La variación corresponde a la cartera causada para la vigencia 2017 por valor total de \$7.215.128.360 y la cartera de vigencias anteriores recibida según acuerdo 036 de 2016 por valor total de \$3.806.813.463 e incorporación de cartera aprobada mediante Comité Técnico de Sostenibilidad Contable Acta No. 005 de diciembre de 2017, correspondientes a los procesos coactivos, con corte a 30 de noviembre de 2017, que previo análisis del área jurídica se determinó la viabilidad del derecho de cobro por valor de \$2.116.216.710,35, las cuales fueron recibidas en el Acuerdo 036 de 2016 y estaban contabilizadas en las cuentas de orden deudoras.	1.361.942.226,35
D	1.4.01.52	1	El aumento corresponde al recaudo a acuerdo de pago sobre contrato conConsorcio Salamanca	195.391.477,00
D	1.4.07.04	1	El incremento corresponde a la causación del convenio de cooperación de la Corporación Turismo Cartagena de Indias	163.173.237,00
D	1.4.20.11	1	La disminución corresponde a la legalización de viáticos dentro de los terminos establecidos	(133.823,00)
D	1.4.24.02	1	El incremento corresponde a la legalización de desembolsos dentro de la misma vigencia en la que se giran queda pendiente los que se encuentran en ejecución	5.158.807.392,14
D	1.4.70.79	1	Se reconoce una causación por concepto de siniestro de turbina pelton en el parque nacional natural utria con numero 116017	25.700.000,00
D	1.4.70.90	1	El incremento corresponde a la causación de permisos otorgados para la realización de actividades dentro de las zonas protegidas de los parques Chingaza La pava Sumapaz Nevados Galera Corales del Rosario Utria Otun Sanguilanga	10.387.256,03
D	1.4.80.90	1	El incremento corresponde al porcentaje de provisión sobre cuentas por cobrar según clasificación de edades de las mismas	4.195.594,00
D	1.6.37.10	1	La variación corresponde a partir del mes de Septiembre de 2017, se realizó el ajuste de reclasificación y ajuste de inventario físico, de acuerdo con la información generada en el Sistema de manejo de bienes de SIGANLA.	1.398.621,18
D	1.9.75.08	1	La variación corresponde al resultado del proceso de depuración y saneamiento contable, en cumplimiento a lo aprobado mediante Comité Técnico de Sostenibilidad Contable - Acta No. 002 del 31 de agosto de 2017, se realizó el ajuste contable de reversión de las amortizaciones de los activos intangibles desarrollados por la Entidad cuyo valor de costo histórico era \$542.300.000, los cuales se encontraban totalmente amortizados.	485.412.886,49
D	1.9.99.69	1	La variación corresponde a la actualización del saldo en la cuenta valorizaciones de Propiedad planta y equipo - Equipos de comunicación y computación y representa el valor de las actualizaciones en el sistema SIGANLA, de los activos cuya cuantía supera 35 SMLMV, como los elementos que cumplen con esta condición con saldo por depreciar.	405.196.631,69
D	2.4.01.02	1	Se incrementa por la causación de cuentas por pagar al cierre de la vigencia en el nivel central y que se realizara proceso de pago en vigencia 2018. La variación corresponde al saldo por pagar por concepto de gravamen financiero generado por los pagos de las AFC de contratistas por valor de \$979.359 y adicionalmente, el valor de 573 cuentas por pagar correspondiente a los bienes y servicios contratados por la entidad para el cumplimiento de su cometido estatal, por valor de \$4.105.122.019, las cuales serán canceladas en el mes de Enero del 2018.	2.992.840.470,78
D	2.9.05.80	1	Disminuyo ya que se realiza registro de los valores pendiente por imputar de vigencia 2016 y 2017. La variación corresponde a que a partir de abril de 2017, y en cumplimiento al acuerdo 036/2016, fue trasladada por parte de MADS - FONAM, a la subunidad FONAM ANLA, los documentos de recaudos por reclasificar pendientes de imputar, y en esta cuenta se han continuando realizando los registros por este concepto.	(312.894.842,57)
D	3.2.40.69	1	La variación corresponde a la actualización del saldo en la cuenta valorizaciones de Propiedad planta y equipo - Equipos de comunicación y computación y representa el valor de las actualizaciones en el sistema SIGANLA, de los activos cuya cuantía supera 35 SMLMV, como los elementos que cumplen con esta condición con saldo por depreciar.	405.196.631,00
D	4.1.10.46	1	La variación corresponde a que a partir de abril de 2017, y en cumplimiento al acuerdo 036/2016, se delegó por parte de MADS - FONAM, a la subunidad FONAM ANLA, la administración integral de esta subunidad, para lo cual deberá administrar entre otros los ingresos y recaudos de los recursos provenientes del pago de los servicios de evaluación, seguimientos y otros de la competencia de la ANLA.	(4.799.583.677,09)
D	4.1.10.51	1	El incremento corresponde al recaudo de la concesión correspondiente al parque Tayrona	91.232.177,00



D	4.1.95.02	1	A septiembre de 2017 se realiza una devolución por concepto de reserva natural de la sociedad civil por valor de 699208 y una devolución por concepto de tramite de fotografía y filmacion	1.431.625.477,68
D	4.3.45.04	1	Recuado por ingresos visitantes al parque Natural Nevados Parque Isla Salamanca Los colorados LaSierra de la Macarena y Corporacion Turismo Cartagena de indias	1.049.287.612,10
D	4.8.15.56	1	El incremento corresponde a ajuste de depuración de bancos, carga de extracto automatico en SIF ajustes de vigencia 2016 no contemplo devolución en consignaciones	(943.522.097,08)
D	4.8.15.59	1	El incremento corresponde a ajuste de depuración de bancos, carga de extracto automatico en SIF ajustes de vigencia 2016 no contemplo devolución en consignaciones	88.113.461,85
D	5.2.02.05	1	En la vigencia 2017 se ha disminuido contrataciones de personal impactando considerablemente los servicios tecnicos por la fuente de recursos FONAM	(2.035.787.340,00)
D	5.2.02.08	1	En la vigencia 2017 se ha disminuido contrataciones de personal impactando considerablemente los honorarios por la fuente de recursos FONAM	(3.760.109.938,00)
D	5.2.11.13	1	el incremento corresponde a la adquisición de insumos como combustibles pago de correspondencia y adquisicion de motos en la Direccion Territorial Andes Nororientales y Direccion Territorial Orinoquia	1.716.321.111,00
D	5.2.11.17	1	El incremento corresponde a las comisiones originadas con recursos FONAM para realizar actividades propias de conservación	371.807.304,00
D	5.2.11.21	1	El incremento corresponde a la adquisición de insumos como combustibles pago de correspondencia y adquisicion de motos en la Direccion Territorial Andes Nororientales y Direccion Territorial Orinoquia	387.606.873,00
D	5.2.11.44	1	la variacion corresponde al aumento en la compra y consumo de combustible en el Nivel Central y las Direcciones Territoriales	1.103.157.546,00
D	5.2.11.52	1	Corresponde a los eventos realizados en los diferentes Parques Nacionales	457.127.533,00
D	5.2.11.53	1	la variacion corresponde al aumento de compras y de consumo de productos de aseo y cafeteria en Nivel Central y Direcciones Territoriales	52.126.329,00
D	5.3.44.06	1	la variacion corresponde a la amortizacion de los bienes que se entregaron en comodato en los ultimos meses en la D T Orinoquia	20.187.892,00
D	5.5.08.01	1	el incremento corresponde a la legalizacion de la ejecucion de convenios presupuestales	1.236.544.655,00
D	5.5.08.03	1	Convenio interadministrativo parques UPTC de la Direccion Territorial Andes Nororientales	150.000.000,00
D	5.5.08.06	1	Corresponden a las erogaciones necesarias para dar cumplimiento al cometido estatal de la entidad en lo concerniente al licenciamiento, permisos y tramites ambientales, las cuales se incrementaron en 2017, consecuente con el mayor numero de contratacion por prestacion de servicios profesionales.	8.788.898.482,48
D	6.2.05.15	1	La variacion corresponde a los costos de ventas reportadas durante la vigencia 2017 en la tienda de paques	(106.709.791,68)
D	7.1.24.95	1	corresponde al traslado de costos a septiembre 2016 de la Tienda de Paques.	(94.983.059,24)
D	8.1.28.01	1	corresponde al valor del contrato de la concesion Tayrona a septiembre 30 de 2017 de acuerdo al Otrosi No 8 de 2017 se reacuada trimestre tercer trimestre de la concesión	(9.547.632.838,00)
D	8.3.15.10	1	el aumento se origino debido a la expedicion de la resolucion 125/2017 en la cual se dieron de baja varios elementos de almacen	63.393.835,42
D	8.3.61.01	1	el incremento corresponde al aumento de los siniestros pendientes de cobro a la aseguradora	24.797.438,75
D	8.9.05.09	1	corresponde al valor del contrato de la concesion Tayrona a septiembre 30 de 2017 de acuerdo al Otrosi No 8 de 2017 se reacuada trimestre tercer trimestre de la concesión	9.547.632.838,00
D	8.9.15.06	1	el aumento se origino debido a la expedicion de la resolucion 125/2017 en la cual se dieron de baja varios elementos de almacen	(63.393.835,42)
D	8.9.15.21	1	el incremento corresponde al aumento de los siniestros pendientes de cobro a la aseguradora	(24.797.438,75)





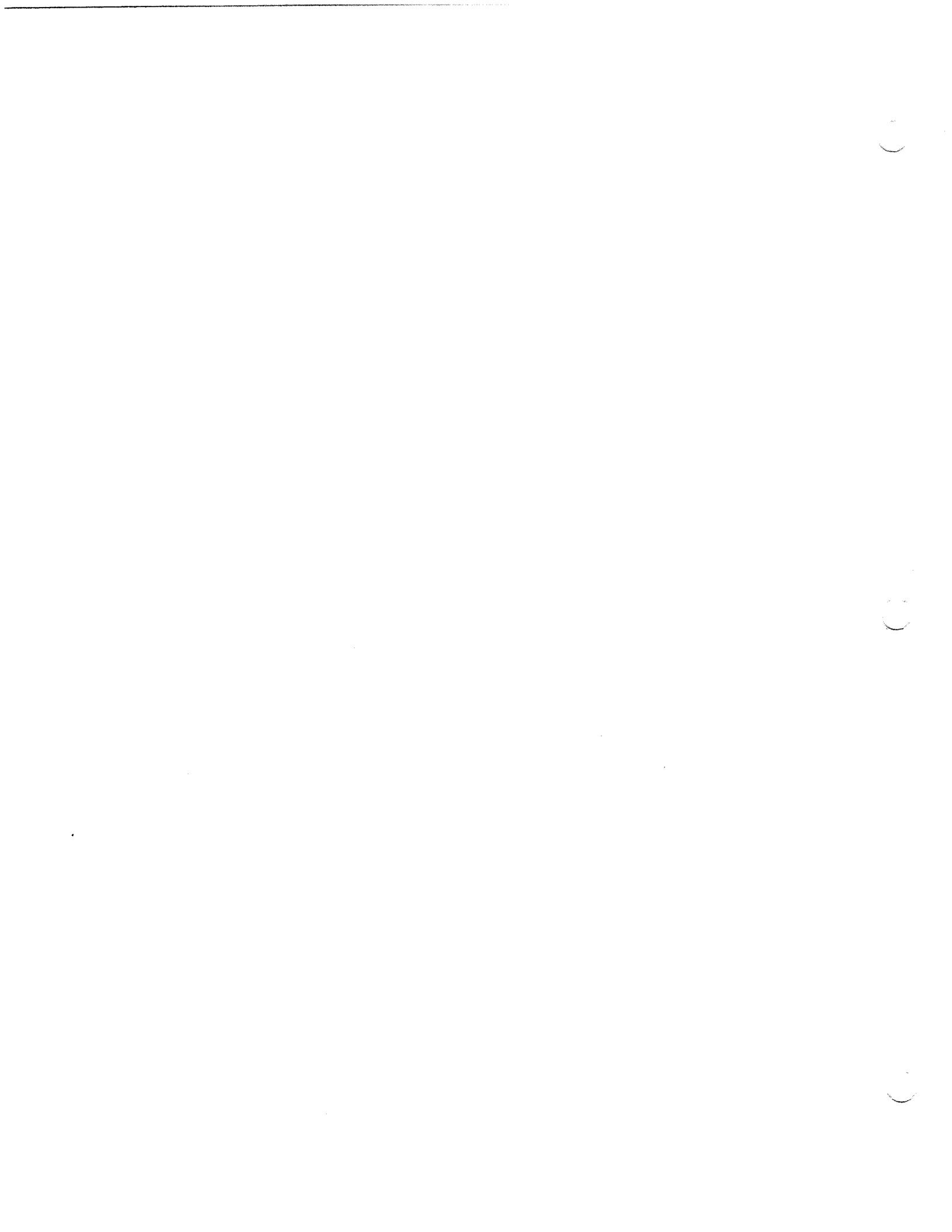
REPÚBLICA DE COLOMBIA

*Ministerio de Ambiente y Desarrollo
Sostenible*

Fondo Nacional Ambiental

FONAM

*Estados Financieros Intermedios Consolidados
al 31 de Diciembre de 2017*

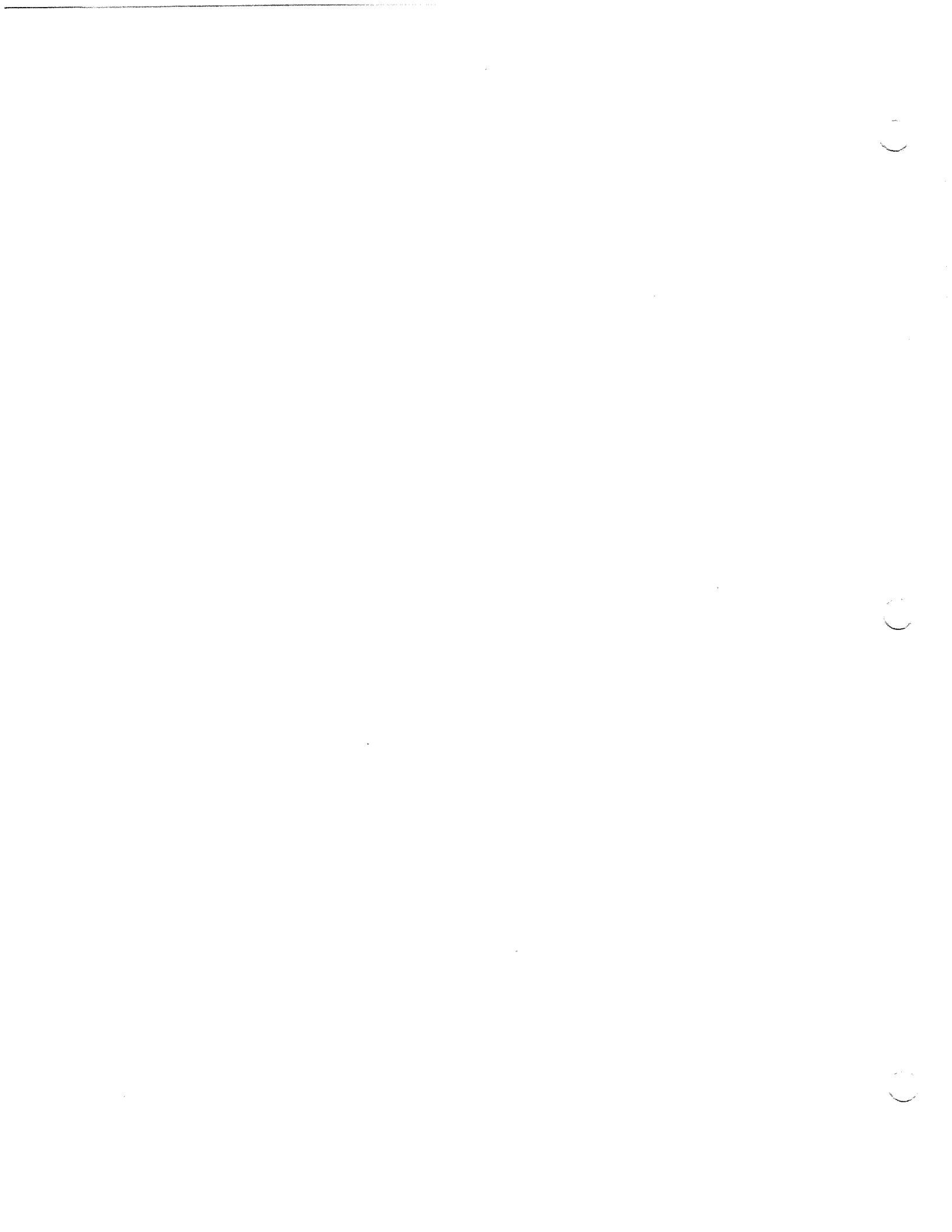


ANEXO
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
1 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE 2017
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período		Código	PASIVO	Período	
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
	CORRIENTE (1)	152.693.709.637	139.828.242.219		CORRIENTE (4)	840.745.717	5.165.273.380
11	Efectivo	5.039.935.231	6.677.077.077	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	147.573.119.493	133.094.066.377	24	Cuentas por pagar	654.247.829	577.639.338
15	Inventarios	80.654.913	57.098.765	25	Obligaciones laborales	0	0
19	Otros activos	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
				29	Otros pasivos	186.497.888	4.587.634.042
	NO CORRIENTE (2)	2.485.934.786	2.508.450.133		NO CORRIENTE (5)	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	1.344.872.074	1.420.337.065	25	Obligaciones laborales	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
19	Otros activos	1.141.062.712	1.088.113.068	29	Otros pasivos	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0		TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0
					Participación de terceros	0	0
					Participación patrimonial del sector público	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	155.179.644.423	142.336.692.352		3 PATRIMONIO (7)	154.338.898.706	137.171.418.972
					31 Hacienda pública	78.198	0
					32 Patrimonio institucional	154.338.820.508	137.171.418.972
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	155.179.644.423	142.336.692.352
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	41.815.008.011	31.520.130.689		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
81	Derechos contingentes	0	0	91	Responsabilidades contingentes	0	0
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	1.941.986.240	301.475.826	93	Acreedoras de control	18.923.650	43.733.507
84	Deudoras fiduciarias	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-43.756.994.251	-32.821.606.515	99	Acreedoras por contra (db)	-18.923.650	-43.733.507

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
 (Adjunto Certificación)

FIRMA DE LA CONTADOR PÚBLICA
 NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
 T.P. 205177



Anexo No. 3
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL y AMBIENTAL CONSOLIDADO
1 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE 2017
 (Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual	Período Anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	54.657.447.192	79.120.849.952
41	Ingresos fiscales	50.315.765.521	63.261.712.821
42	Venta de bienes	73.623.203	99.310.385
43	Venta de servicios	4.478.391.514	3.936.294.483
44	Transferencias	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	-210.333.046	11.823.532.263
	COSTO DE VENTAS (2)	49.023.104	85.749.917
62	Costo de ventas de bienes y servicios	49.023.104	85.749.917
	GASTOS OPERACIONALES (3)	61.920.180.053	67.032.770.148
51	De administración	264.325.778	354.747.991
52	De operación	6.007.979.225	7.781.724.271
53	Provisiones, agotamiento, amortización	19.966.853	1.356.135
54	Transferencias	21.238.556.000	21.767.482.098
55	Gastos Público Social	34.389.352.197	26.552.943.225
56	Gastos Inversion Social	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0	10.574.516.428
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-7.311.755.965	12.002.329.887
	OTROS INGRESOS (5)	5.647.501.068	2.336.133.172
48	Otros ingresos	5.647.501.068	2.336.133.172
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
	OTROS GASTOS (7)	72.585.420	405.533.598
58	Otros gastos	72.585.420	405.533.598
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	-1.736.840.317	13.932.929.461
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
49	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	-1.736.840.317	13.932.929.461

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
 NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
 T.P. 20517T



ANEXO
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
1 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período		Código	PASIVO	Período	
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
11	CORRIENTE (1)	157.579.063.145	148.091.042.172	21	Depósitos y exigibilidades	1.343.634.179	11.602.197.910
12	Efectivo	6.439.784.970	8.455.449.924	22	Deuda pública	0	0
13	Inversiones	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Rentas por cobrar	151.019.104.790	139.585.809.312	24	Cuentas por pagar	646.092.358	935.333.341
15	Deudores	120.173.385	49.782.936	25	Obligaciones laborales	0	0
16	Inventarios	0	0	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
17	Otros activos	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
18	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0	29	Otros pasivos	697.541.821	10.666.864.569
19	NO CORRIENTE (2)	2.802.289.039	2.370.648.729	22	Deuda pública	0	0
20	Inversiones	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
21	Rentas por cobrar	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
22	Deudores	0	0	25	Obligaciones laborales	0	0
23	Propiedades, planta y equipo	1.316.681.995	1.414.747.442	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
24	Bienes de beneficio y uso público	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
25	Recursos naturales y del ambiente	0	0	29	Otros pasivos	0	0
26	Otros activos	1.485.607.044	955.901.287				
27	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0				
28	TOTAL ACTIVO (3)	160.381.352.184	150.461.690.901			160.381.352.184	150.461.690.901
29	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0				
30	Derechos contingentes	42.233.529.878	31.520.130.689				
31	Deudoras fiscales	0	0				
32	Deudoras de control	1.949.221.740	1.300.936.704				
33	Deudoras fiduciarias	0	0				
34	Deudoras por contra (cr)	-44.202.751.618	-32.821.067.393				
35	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	159.037.718.005	138.859.492.991			159.037.718.005	138.859.492.991
36	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-4.991.268	0			-4.991.268	0
37	Responsabilidades contingentes	0	0			0	0
38	Acreedoras fiscales	0	0			0	0
39	Acreedoras de control	24.967.253	56.102.793			24.967.253	56.102.793
40	Acreedoras fiduciarias	0	0			0	0
41	Acreedoras por contra (db)	-24.967.253	-56.102.793			-24.967.253	-56.102.793
42	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	0	0			0	0
43	Participación de terceros	0	0			0	0
44	Participación patrimonial del sector público	0	0			0	0
45	3 PATRIMONIO (7)	159.037.718.005	138.859.492.991			159.037.718.005	138.859.492.991
46	31 Hacienda pública	-4.991.268	0			-4.991.268	0
47	32 Patrimonio institucional	159.042.709.273	138.859.492.991			159.042.709.273	138.859.492.991

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

FIRMA DE LA CONTADOR PÚBLICA
NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
T.P. 205177

()

()

()

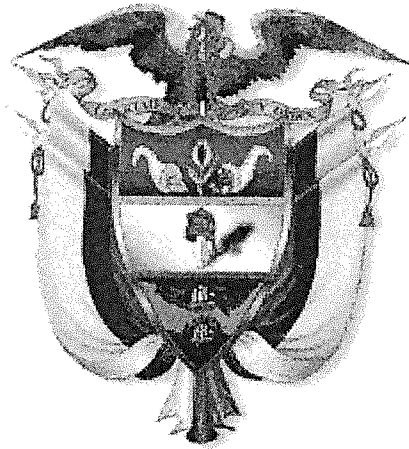
Anexo No. 3
FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL y AMBIENTAL CONSOLIDADO
1 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	65.177.042.720	86.212.401.342
41	Ingresos fiscales	59.891.094.739	70.126.707.012
42	Venta de bienes	81.120.010	100.343.322
43	Venta de servicios	5.204.309.761	4.143.974.236
44	Transferencias	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	518.210	11.841.376.772
	COSTO DE VENTAS (2)	49.300.175	94.983.062
62	Costo de ventas de bienes y servicios	49.300.175	94.983.062
	GASTOS OPERACIONALES (3)	68.273.823.153	72.763.488.988
51	De administración	267.673.197	355.097.991
52	De operación	7.320.790.183	8.942.535.172
53	Provisiones, agotamiento, amortización	20.077.373	1.356.135
54	Transferencias	21.238.556.000	21.767.482.098
55	Gastos Público Social	39.426.726.400	31.121.668.664
56	Gastos Inversion Social	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0	10.575.348.928
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-3.146.080.608	13.353.929.292
	OTROS INGRESOS (5)	5.775.457.492	2.798.796.374
48	Otros ingresos	5.775.457.492	2.798.796.374
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
	OTROS GASTOS (7)	48.005.664	406.336.029
58	Otros gastos	48.005.664	406.336.029
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	2.581.371.220	15.746.389.637
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
49	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	2.581.371.220	15.746.389.637

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
T.P. 20517T





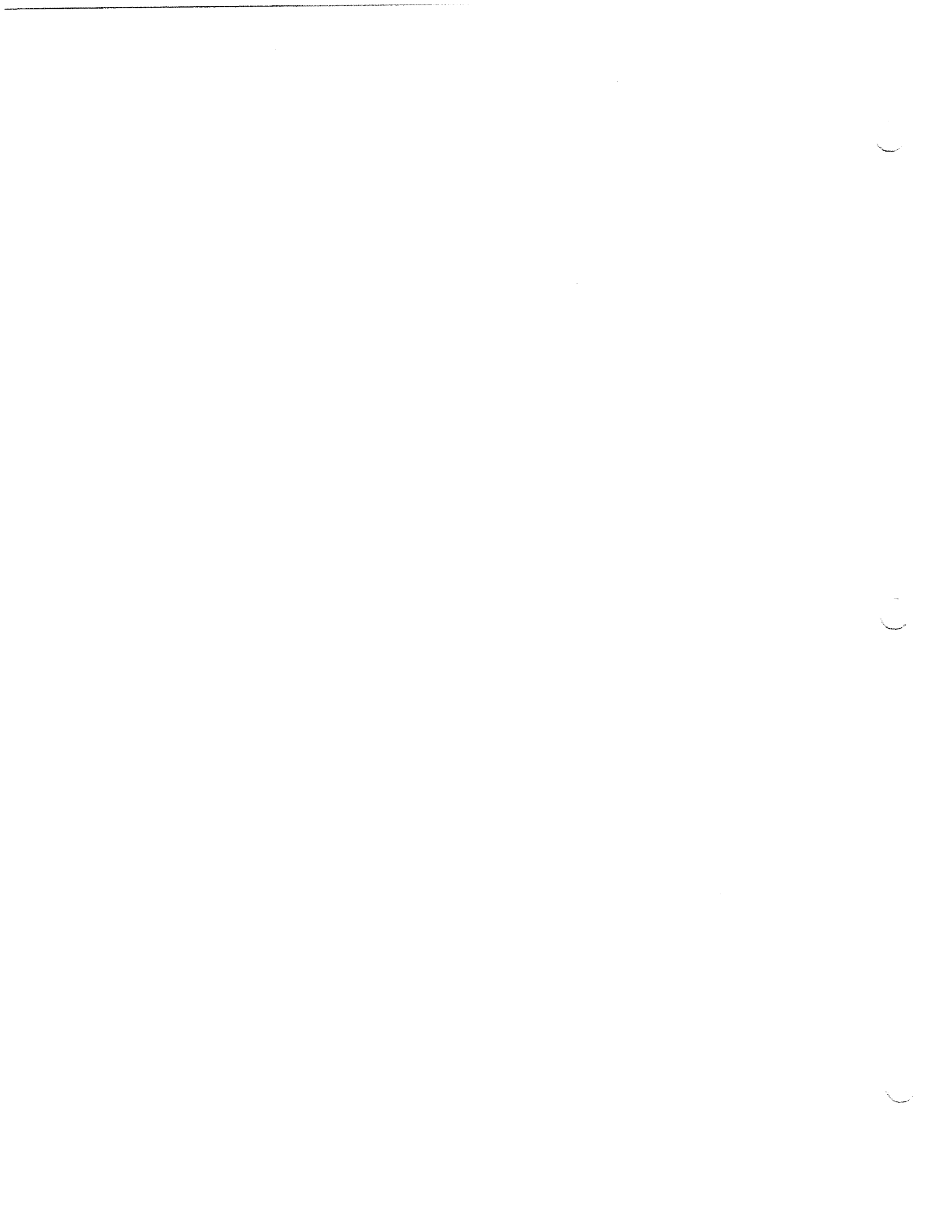
REPÚBLICA DE COLOMBIA

*Ministerio de Ambiente y Desarrollo
Sostenible*

Fondo Nacional Ambiental

FONAM

*Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2017*



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA D.C
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 829300000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 CATALOGO DE CUENTAS

MINISTERIO

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE				
a	b	c	d	e	f
1	ACTIVOS	132.375.108.149,70	39.527.996.873,24	34.585.463.792,50	137.317.641.230,44
1.1	EFFECTIVO	21.119.975,74	1.158.391.802,47	1.164.270.385,03	15.241.393,18
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	21.119.975,74	1.158.391.802,47	1.164.270.385,03	15.241.393,18
1.1.10.05	Cuenta corriente	4.412.305,68	808.741.236,50	810.906.305,55	2.247.236,63
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	16.707.670,06	349.650.565,97	353.364.079,48	12.994.156,55
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.20.05	Cuenta corriente	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.20.06	Cuenta de ahorro	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.01	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.01.01	Títulos de tesorería -tes	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.03	INVERSIONES CON FINES DE POLITICA EN TITULOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.03.09	Títulos de tesorería - tes	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	DEUDORES	132.128.825.130,57	38.360.125.070,77	33.364.788.681,62	137.124.161.519,72
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	118.802.815,96	118.802.815,96	0,00
1.4.01.01	Tasas	0,00	53.167.385,96	53.167.385,96	0,00
1.4.01.02	Multas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.01.09	Peajes	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.01.39	Licencias	0,00	65.635.430,00	65.635.430,00	0,00
1.4.01.58	Derechos de explotación	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.20.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.20.12	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.20.13	Anticipos para proyectos de inversión	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	132.128.825.130,57	38.240.930.674,69	33.245.723.118,65	137.124.032.686,61
1.4.24.02	En administración	132.128.825.130,57	38.240.930.674,69	33.245.723.118,65	137.124.032.686,61
1.4.70	OTROS DEUDORES	0,00	391.580,12	262.747,01	128.833,11
1.4.70.72	Comisiones	0,00	108.263,18	0,00	108.263,18
1.4.70.83	Otros intereses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	283.316,94	262.747,01	20.569,93
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.357.440,93	5.230.000,00	4.840.000,00	8.747.440,93
1.6.05	TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.05.01	Urbanos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	7.988.535,00	4.640.000,00	4.250.000,00	8.378.535,00
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	7.988.535,00	4.640.000,00	4.250.000,00	8.378.535,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	788.720,18	590.000,00	0,00	1.378.720,18
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	788.720,18	590.000,00	0,00	1.378.720,18
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.006.126,00	0,00	0,00	2.006.126,00
1.6.65.01	Muebles y enseres	2.006.126,00	0,00	0,00	2.006.126,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	267.438.294,57	0,00	590.000,00	266.848.294,57
1.6.70.01	Equipo de comunicación	685.249,00	0,00	0,00	685.249,00
1.6.70.02	Equipo de computación	266.753.045,57	0,00	590.000,00	266.163.045,57
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	450.428,00	0,00	0,00	450.428,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	450.428,00	0,00	0,00	450.428,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-270.314.662,82	0,00	0,00	-270.314.662,82
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.85.05	Equipo médico y científico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-2.006.126,00	0,00	0,00	-2.006.126,00
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-267.858.108,82	0,00	0,00	-267.858.108,82
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	-450.428,00	0,00	0,00	-450.428,00
1.9	OTROS ACTIVOS	216.805.602,46	4.250.000,00	51.564.725,85	169.490.876,61
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	9.017.376,00	0,00	659.808,00	8.357.568,00
1.9.10.01	Materiales y suministros	9.017.376,00	0,00	659.808,00	8.357.568,00
1.9.10.04	Dotación a trabajadores	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.90	Otros cargos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTA D.C
ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
CODIGO 829300000
FECHA DE CORTE: 31/12/2017
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CATALOGO DE CUENTAS

MINISTERIO

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE				
a	b	c	d	e	f
1.9.15	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	123.301.117,00	0,00	0,00	123.301.117,00
1.9.15.02	Edificaciones	123.301.117,00	0,00	0,00	123.301.117,00
1.9.70	INTANGIBLES	167.377.902,00	4.250.000,00	0,00	171.627.902,00
1.9.70.07	Licencias	167.377.902,00	4.250.000,00	0,00	171.627.902,00
1.9.70.08	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-82.890.792,54	0,00	50.904.917,85	-133.795.710,39
1.9.75.07	Licencias	-82.890.792,54	0,00	50.904.917,85	-133.795.710,39
1.9.75.08	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PASIVOS	1.669.810,00	1.714.832.697,02	1.768.481.178,42	55.318.291,40
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.474.460,00	1.095.406.271,75	1.146.030.520,15	52.098.708,40
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	846.353,00	750.842.541,45	789.710.294,85	39.714.106,40
2.4.01.02	Proyectos de inversion	846.353,00	750.842.541,45	789.710.294,85	39.714.106,40
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.03.15	Otras transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25	ACREEDORES	0,00	94.902.969,00	94.902.969,00	0,00
2.4.25.13	Saldos a favor de beneficiarios	0,00	94.902.969,00	94.902.969,00	0,00
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.24	Embargos judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.90	Otros acreedores	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	628.107,00	6.056.565,00	17.813.060,00	12.384.602,00
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.01.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.03	Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.03.001	Retenido	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.03.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.04	Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.04.001	Retenido	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.04.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	56.471,00	169.413,00	171.429,00	58.487,00
2.4.36.05.001	Retenido	56.471,00	56.471,00	58.487,00	58.487,00
2.4.36.05.002	Pagado	0,00	112.942,00	112.942,00	0,00
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.06.001	Retenido	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.06.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.08	Compras	0,00	247.648,00	247.648,00	0,00
2.4.36.08.001	Retenido	0,00	123.824,00	123.824,00	0,00
2.4.36.08.002	Pagado	0,00	123.824,00	123.824,00	0,00
2.4.36.15	A empleados articulo 383 et	162.091,00	3.163.682,00	12.823.356,00	9.821.765,00
2.4.36.15.001	Retenido	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.15.003	Retenido	162.091,00	1.581.841,00	11.241.515,00	9.821.765,00
2.4.36.15.004	Pagado	0,00	1.581.841,00	1.581.841,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	207.882,00	1.527.504,00	2.223.479,00	903.857,00
2.4.36.25.001	Impuesto a las ventas retenido por compras	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.25.002	Impuesto a las ventas pagado por compras	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.25.003	Impuesto a las ventas retenido por servicios	207.882,00	763.752,00	1.459.727,00	903.857,00
2.4.36.25.004	Impuesto a las ventas pagado por servicios	0,00	763.752,00	763.752,00	0,00
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	201.663,00	948.318,00	2.347.148,00	1.600.493,00
2.4.36.27.001	Retenido por bienes	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27.002	Pagado por bienes	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27.003	Retenido por servicios	201.663,00	474.159,00	1.872.989,00	1.600.493,00
2.4.36.27.004	Pagado por servicios	0,00	474.159,00	474.159,00	0,00
2.4.36.29	Retención de impuestos sobre la renta para la equidad (cree)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.29.001	Retenido	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.29.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.98	Impuesto de timbre	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.98.002	Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	210.215.890,00	210.215.890,00	0,00
2.4.40.04	Impuesto de industria y comercio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.14	Cuotas de fiscalizacion y auditaje	0,00	210.215.890,00	210.215.890,00	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45.01	Venta de bienes	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45.80	Valor pagado (db)	0,00	0,00	0,00	0,00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO BOGOTA D.C
ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
CODIGO 829300000
ECHA DE CORTE: 31/12/2017
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CATALOGO DE CUENTAS

MINISTERIO

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE				
a	b	c	d	e	f
2.4.53	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.53.01	En administracion	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.53.01.002	Recursos administrados por el tesoro	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0,00	33.388.306,30	33.388.306,30	0,00
2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	33.388.306,30	33.388.306,30	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.15	Obligaciones pagadas por terceros	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	33.388.306,30	33.388.306,30	0,00
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0,00	33.388.306,30	33.388.306,30	0,00
2.7.10.15	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	33.388.306,30	33.388.306,30	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	195.350,00	586.038.118,97	589.062.351,97	3.219.583,00
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	195.350,00	586.038.118,97	589.062.351,97	3.219.583,00
2.9.05.02	Impuestos	0,00	33.094.576,00	33.094.576,00	0,00
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	195.350,00	552.943.542,97	555.967.775,97	3.219.583,00
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.10.13	Contribuciones	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	176.221.743.330,42	700.193.276,93	733.007.969,00	176.254.558.022,49
3.1	HACIENDA PUBLICA	0,00	216.103.000,00	216.103.000,00	0,00
3.1.05	CAPITAL FISCAL	0,00	216.103.000,00	216.103.000,00	0,00
3.1.05.01	Nacion	0,00	216.103.000,00	216.103.000,00	0,00
3.1.05.01.013	Traslados entre unidades, de una misma, entidad contable pública-fondos	0,00	216.103.000,00	216.103.000,00	0,00
3.1.05.01.014	Traslados entre unidades, de una misma, entidad contable pública-bienes y servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	176.221.743.330,42	484.090.276,93	516.904.969,00	176.254.558.022,49
3.2.08	CAPITAL FISCAL	58.763.984.670,29	433.185.359,08	516.904.969,00	58.847.704.280,21
3.2.08.01	Capital fiscal	58.763.984.670,29	433.185.359,08	516.904.969,00	58.847.704.280,21
3.2.08.01.001	Capital fiscal	70.742.110.088,21	0,00	0,00	70.742.110.088,21
3.2.08.01.004	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	-1.310.420.925,49	0,00	0,00	-1.310.420.925,49
3.2.08.01.012	Traslados entre unidades, de una misma, entidad contable pública-fondos	117.701.464,00	433.185.359,08	516.904.969,00	201.421.073,92
3.2.08.01.015	Traslados entre unidades, de una misma, entidad contable pública-derechos	-10.785.405.956,43	0,00	0,00	-10.785.405.956,43
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	117.330.059.534,43	0,00	0,00	117.330.059.534,43
3.2.25.01	Utilidad o excedentes acumulados	117.330.059.534,43	0,00	0,00	117.330.059.534,43
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.30.01	Utilidad o excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.30.02	Perdida o deficit del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.60	PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	128.826.154,88	0,00	0,00	128.826.154,88
3.2.60.03	Escisión	128.826.154,88	0,00	0,00	128.826.154,88
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-1.127.029,18	50.904.917,85	0,00	-52.031.947,03
3.2.70.03	Depreciación de propiedades, planta y equipo	108.504,00	0,00	0,00	108.504,00
3.2.70.04	Amortización de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.70.06	Amortización de otros activos	-1.235.533,18	50.904.917,85	0,00	-52.140.451,03
4	INGRESOS	10.393.131.691,15	8.779.521.918,16	10.945.569.362,68	12.559.179.135,67
4.1	INGRESOS FISCALES	7.301.930.795,20	85.117.189,00	118.384.595,96	7.335.198.202,16
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	7.563.485.172,20	418.220,00	118.384.595,96	7.681.451.548,16
4.1.10.01	Tasas	855.132.703,29	0,00	53.167.385,96	908.300.089,25
4.1.10.02	Multas	506.634.852,00	0,00	0,00	506.634.852,00
4.1.10.16	Pliegos de licitaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.10.46	Licencias	6.142.620.396,91	418.220,00	65.217.210,00	6.207.419.386,91
4.1.10.59	Derechos de explotación	59.097.220,00	0,00	0,00	59.097.220,00
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-261.554.377,00	84.698.969,00	0,00	-346.253.346,00
4.1.95.02	Ingresos no tributarios	-261.554.377,00	84.698.969,00	0,00	-346.253.346,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	126.369,00	335.297.598,16	335.297.598,16	126.369,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	126.369,00	124.446.342,16	124.446.342,16	126.369,00
4.7.05.08	Funcionamiento	126.369,00	124.446.342,16	124.446.342,16	126.369,00

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO
ENTIDAD
CODIGO
FECHA DE CORTE:
PERIODO DE MOVIMIENTO:
CATALOGO DE CUENTAS

CUNDINAMARCA
BOGOTA D.C
FONDO NACIONAL AMBIENTAL
829300000
31/12/2017
01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MINISTERIO

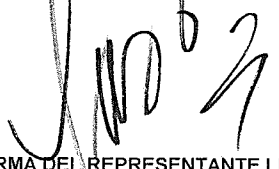
CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE				
a	b	c	d	e	f
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	210.851.256,00	210.851.256,00	0,00
4.7.22		0,00	210.851.256,00	210.851.256,00	0,00
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos				5.223.854.564,51
4.8	OTROS INGRESOS	3.091.074.526,95	8.359.107.131,00	10.491.887.168,56	4.632.643.885,96
4.8.05	FINANCIEROS	3.137.331.089,95	8.359.107.131,00	9.854.419.927,01	14.671.274,00
4.8.05.04	Intereses de deudores	14.671.274,00	0,00	0,00	14.671.274,00
4.8.05.22	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	15.524.543,95	0,00	262.747,01	15.787.290,96
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	3.107.135.272,00	8.359.107.131,00	9.854.157.180,00	4.602.185.321,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6.560.910,00	0,00	0,00	6.560.910,00
4.8.08.15	Fotocopias	6.560.910,00	0,00	0,00	6.560.910,00
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	129.804,00	0,00	2.183,55	131.987,55
4.8.10.07	Sobrantes	698,00	0,00	0,00	698,00
4.8.10.08	Recuperaciones	126.369,00	0,00	0,00	126.369,00
4.8.10.47	Aprovechamientos	176,00	0,00	0,00	176,00
4.8.10.90	Otros ingresos extraordinarios	2.561,00	0,00	2.183,55	4.744,55
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-52.947.277,00	0,00	637.465.058,00	584.517.781,00
4.8.15.54	Ingresos fiscales	-56.107.655,00	0,00	0,00	-56.107.655,00
4.8.15.57	Transferencias	0,00	0,00	327.591.737,00	327.591.737,00
4.8.15.59	Otros ingresos	3.160.378,00	0,00	309.873.321,00	313.033.699,00
5	GASTOS	21.548.247.205,27	1.045.516.351,92	4.649.129,87	22.589.114.427,32
5.1	DE ADMINISTRACION	0,00	210.224.510,01	0,00	210.224.510,01
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	210.224.510,01	0,00	210.224.510,01
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	0,00	210.215.890,00	0,00	210.215.890,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	0,00	8.620,01	0,00	8.620,01
5.2	DE OPERACIÓN	1.979.424,00	709.589,48	0,00	2.689.013,48
5.2.11	GENERALES	1.979.424,00	659.808,00	0,00	2.639.216,00
5.2.11.12	Materiales y suministros	1.979.424,00	659.808,00	0,00	2.639.216,00
5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	49.781,48	0,00	49.781,48
5.2.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	0,00	49.781,48	0,00	49.781,48
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0,00	31.668.421,80	0,00	31.668.421,80
5.3.14	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0,00	31.668.421,80	0,00	31.668.421,80
5.3.14.01	Litigios	0,00	31.668.421,80	0,00	31.668.421,80
5.4	TRANSFERENCIAS	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	21.238.556.000,00	0,00	0,00	21.238.556.000,00
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	287.462.324,00	802.912.687,77	9.129,87	1.090.365.881,90
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	287.462.324,00	802.912.687,77	9.129,87	1.090.365.881,90
5.5.08.06	Estudios y proyectos	287.462.324,00	802.912.687,77	9.129,87	1.090.365.881,90
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.20.80	Recaudos	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8	OTROS GASTOS	20.249.457,27	1.142,86	4.640.000,00	15.610.600,13
5.8.05	FINANCIEROS	453.328,60	0,00	0,00	453.328,60
5.8.05.90	Otros gastos financieros	453.328,60	0,00	0,00	453.328,60
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	973,00	142,86	0,00	1.115,86
5.8.08.03	Impuestos asumidos	973,00	141,00	0,00	1.114,00
5.8.08.90	Otros gastos ordinarios	0,00	1,86	0,00	1,86
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.795.155,67	1.000,00	4.640.000,00	15.156.155,67
5.8.15.88	Gastos de administracion	14.120,67	1.000,00	0,00	15.120,67
5.8.15.89	Gastos de operacion	126.369,00	0,00	0,00	126.369,00
5.8.15.92	Gasto publico social	19.654.666,00	0,00	4.640.000,00	15.014.666,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.20.04	Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	552.020.353,91	0,00	0,00	552.020.353,91
8.3.10	BONOS, TITULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	2.835,00	0,00	0,00	2.835,00
8.3.10.05	Estampillas	2.835,00	0,00	0,00	2.835,00
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	521.942.330,77	0,00	0,00	521.942.330,77
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	505.391.474,77	0,00	0,00	505.391.474,77
8.3.15.90	Otros activos retirados	16.550.856,00	0,00	0,00	16.550.856,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188,14	0,00	0,00	30.075.188,14

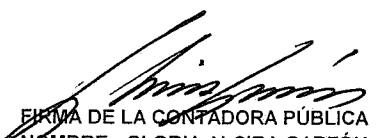
DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA D.C
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL
 CODIGO 829300000
 FECHA DE CORTE: 31/12/2017

MINISTERIO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 CATALOGO DE CUENTAS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE				
a	b	c	d	e	f
8.3.61.01	Internas	30.075.188,14	0,00	0,00	30.075.188,14
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-552.020.353,91	0,00	0,00	-552.020.353,91
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-552.020.353,91	0,00	0,00	-552.020.353,91
8.9.15.03	Bonos, títulos y especies no colocados	-2.835,00	0,00	0,00	-2.835,00
8.9.15.06	Activos retirados	-505.391.474,77	0,00	0,00	-505.391.474,77
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	-30.075.188,14	0,00	0,00	-30.075.188,14
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control	-16.550.856,00	0,00	0,00	-16.550.856,00
TOTALES -->		340.539.900.186,54	51.768.061.117,27	48.037.171.432,47	348.775.811.107,32


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LUIS GILBERTO MURILLO URRUTIA
 MINISTRO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE


 FIRMA DE LA CONTADORA PÚBLICA
 NOMBRE: GLORIA ALCIRA GARZÓN GALÁN
 T.P. 20517T

