

REPÚBLICA DE COLOMBIA

*Ministerio de Ambiente y Desarrollo  
Sostenible*

***Fondo Nacional Ambiental***

**FONAM**

*Estados Financieros Consolidados  
a 30 de Septiembre de 2015*

## CERTIFICACION

Los suscritos Representante Legal, Subdirector Administrativo y Financiero, y Contador del FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM, de acuerdo con lo exigido por la Resolución No 550 del 19 de diciembre de 2005, 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 30 de septiembre de 2015, según los formatos CGN2005.001, CGN2005.002, fue enviada a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP.

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.

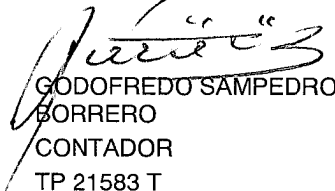
La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los 24 días del mes de noviembre de 2015.



PABLO ABBA VIEIRA SAMPER  
VICEMINISTRO  
ENCARGADO DE LAS  
FUNCIONES DEL DESPACHO DEL MINISTRO



GIOVANY GOMEZ MOLINA  
Subdirector Administrativo y Financiero



GODOFREDO SAMPEDRO  
BORRERO  
CONTADOR  
TP 21583 T

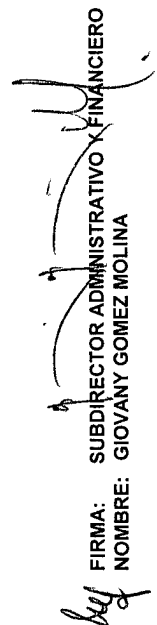
ANE) 1

FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM  
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO  
01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015  
(Cifras en miles de pesos)

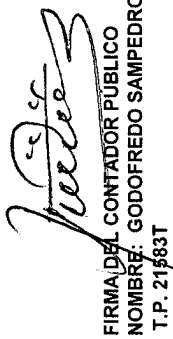
Código	ACTIVO	Periodo		Código	PASIVO	Periodo	
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>129.837.225</b>	<b>80.103.069</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>26.372.001</b>	<b>14.301.674</b>	
11	Efectivo	9.788.945	4.374.952	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
12	Inversiones	115.634.295	70.551.654	22	Deuda pública	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	4.413.985	5.176.463	24	Cuentas por pagar	317.050	826.587
15	Inventarios	0	0	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	26.054.951	13.475.087
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>2.678.244</b>	<b>3.049.011</b>	<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	1.432.515	1.624.084	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	1.245.729	1.424.927	29	Otros pasivos	0	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0	<b>TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
				Participación de terceros	0	0	
				Participación patrimonial del sector público	0	0	
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>132.515.469</b>	<b>83.152.080</b>	<b>3 PATRIMONIO (7)</b>	<b>106.143.468</b>	<b>68.850.406</b>	
				31 Hacienda pública	0	0	
				32 Patrimonio institucional	106.143.468	68.850.406	
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>132.515.469</b>	<b>83.152.080</b>	
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
81	Derechos contingentes	8.083.269	0	91	Responsabilidades contingentes	0	0
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	1.432.226	7.901.206	93	Acreedoras de control	0	0
84	Deudoras fiduciarias	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-9.515.515	-7.901.206	99	Acreedoras por contra (db)	0	0



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: PABLO ABEA VIEIRA SAMPER  
MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE  
Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro  
(Adjunto Certificación)



FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO  
T.P. 21583T

**ANEXO No.2**  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en miles de pesos)**

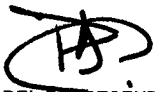
Código	ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>129.837.225</b>	<b>80.103.069</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>26.372.001</b>	<b>14.301.674</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>9.788.945</b>	<b>4.374.952</b>	21	<b>Depósitos y exigibilidades</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	310.000	170.000	2105	Operaciones de banca centra	0	0
1110	Bancos y corporaciones	9.478.945	4.204.952	2110	Operaciones de captación y s	0	0
1115	Fondos interbanc.vendidos y pactos de rev.	0	0		financieros	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0	2115	Fondos comprados y pactos c	0	0
1125	Fondos especiales	0	0				
12	<b>Inversiones</b>	<b>115.634.295</b>	<b>70.551.654</b>	22	<b>Deuda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201	De renta fija	115.634.295	70.551.654	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	23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2305	Obligaciones financieras naci	0	0
1305	Vigencia actual	0	0	2310	Obligaciones financieras del e	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0				
1315	Difícil recaudo	0	0	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>317.050</b>	<b>826.587</b>
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0	2401	Proveedores nacionales	94.918	414.063
14	<b>Deudores</b>	<b>4.413.985</b>	<b>5.176.463</b>	2403	Transferencias	0	0
1401	Ingresos no Tributarios	3.956.510	4.490.619	2406	Proveedores del exterior	0	0
1406	VENTA DE BIENES	10.485	0	2410	Contratistas	0	0
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.693	0	2415	Operaciones de seguros y rea	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	106.025	341.365	2420	Aportes por pagar a afiliados	0	0
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2425	Acreedores	52.162	47.050
1424	Depósitos entregados	0	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1470	Otros deudores	338.272	344.479	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	0	0	2436	Retención en la fuente e impi	141.960	122.810
1480	Provisión para deudores	0	0	2437	Retención impuesto de indus	0	0
15	<b>Inventarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2440	Impuestos, contribuciones y l	0	216.676
1505	Mercancías procesadas	0	0	2445	Impuesto al valor agregado	25.987	25.988
1510	Mercancías en existencia	0	0	2453	Recursos Recibidos en Admin	2.023	0
1515	Materias primas y suministros	0	0	2455	Depósitos recibidos de tercer	0	0
1519	Banco de órganos y tejidos	0	0	2460	Créditos judiciales	0	0
1520	Productos en proceso	0	0	2465	Premios por pagar	0	0
1525	En tránsito	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1530	En poder de terceros	0	0				
1580	Provisión para protección de inventarios	0	0	25	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Otros activos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2505	Salarios y prestaciones social	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2510	Pensiones por pagar	0	0
1910	Cargos diferidos	0	0	26	<b>Bonos y títulos emitidos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0	2625	Bonos Pensionales	0	0
1920	Bienes entregados a terceros	0	0	2630	Títulos emitidos por el tesoro	0	0
1925	Amortiz.de bienes entregados a terceros	0	0	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1926	Bienes en proceso de titularización	0	0	2705	Provisión para obligaciones fi	0	0
1930	Bienes recibidos en dación de pago	0	0	2710	Provisión para contingencias	0	0
1935	Provis.bienes recib. en dación de pago	0	0	2715	Provisión para prestaciones s	0	0
1940	Activos adq. de instituciones inscritas.	0	0	2720	Pensiones de jubilación	0	0
1941	Bienes adquiridos en leasing	0	0	2725	Provisión para seguros	0	0
1942	Deprec. de bienes adquiridos en leasing	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1943	Amortiz. de bienes adquiridos en leasing	0	0	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>26.054.951</b>	<b>13.475.087</b>
1945	Capital garantía otorgado	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	23.344.437	13.463.004
1950	Responsabilidades	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticip	2.710.514	12.083
1955	Provisión para responsabilidades	0	0	2915	Créditos deiferidos	0	0
1960	Bienes de arte y cultura	0	0	2996	Obligaciones en investigacion	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				
	<b>Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				

**ANEXO No.2**  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en miles de pesos)**


	Período Actual	Período Anterior		Período Actual	Período Anterior
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<u>2.678.244</u>	<u>3.049.011</u>	<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>12 Inversiones</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>22 Deuda pública</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
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	<b>23 Obligaciones financieras</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			2305 Obligaciones financieras naci	0	0
<b>13 Rentas por cobrar</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	2310 Obligaciones financieras del e	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0			
1315 Difícil recaudo	0	0			
1380 Provisión para rentas por cobrar	0	0	<b>24 Cuentas por pagar</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			2405 Proveedores nacionales	0	0
<b>14 Deudores</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	2406 Proveedores del exterior	0	0
1404 Fondos Especiales	0	0	2410 Contratistas	0	0
1409 Servicios de Salud	0	0	2415 Operaciones de seguros y rea	0	0
1413 Tranferencias por Cobrar	0	0	2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
1420 Avances y anticipos entregados	0	0	2425 Acreedores	0	0
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y contrib.	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0
1425 Depósitos entregados	0	0	2435 Gastos financieros por pagar	0	0
1470 Otros deudores	0	0	2437 Retención imp.de ind. y cio. p	0	0
1475 Deudas de difícil cobro	0	0	2440 Impuestos, contribuciones y t	0	0
1480 Provisión para deudores	0	0	2445 Impuesto al valor agregado	0	0
			2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<u>1.432.515</u>	<u>1.624.084</u>	2455 Depósitos recibidos de tercer	0	0
1605 Terrenos	34.857	34.857	2460 Créditos judiciales	0	0
1610 Semovientes	4.449	4.449	2465 Premios por pagar	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	2490 Otras cuentas por pagar	0	0
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0	0			
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0	0	<b>25 Obligaciones laborales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0	2505 Salarios y prestaciones social	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	53.282	17.436	2510 Pensiones por pagar	0	0
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	159.310	0			
1640 Edificaciones	74.139	74.139	<b>26 Bonos y títulos emitidos</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
1643 Vías de comunicación y acceso	0	0	2605 Títulos de regulación moneta	0	0
1645 Plantas y ductos	10.226	10.226	2610 Bonos	0	0
1650 Redes, líneas y cables	0	0	2615 Bonos y títulos pensionales	0	0
1655 Maquinaria y equipo	146.973	175.552	2620 Títulos emitidos por el tesoro	0	0
1660 Equipo médico y científico	130.349	70.250	2690 Otros bonos y títulos emitido	0	0
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	333.596	432.354			
1670 Equipos de comunicación y computación	1.783.595	1.904.168	<b>27 Pasivos estimados</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	921.147	928.982	2705 Provisión para obligaciones fi	0	0
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	35.803	25.804	2710 Provisión para contingencias	0	0
1685 Depreciación acumulada	-2.252.712	-2.052.334	2720 Pensiones de jubilación	0	0
1686 Amortización acumulada	-2.499	-1.799	2725 Provisión para seguros	0	0
1690 Depreciación diferida	0	0	2790 Provisiones diversas	0	0
1695 Provisiones	0	0			
			<b>29 Otros Pasivos</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>17 Bienes de beneficio y uso público</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	2905 Recaudos a favor de terceros	0	0
1704 Materiales en tránsito	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticip	0	0
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	0	0	2915 Créditos diferidos	0	0
1710 Bienes de uso público	0	0	2920 Capital garantía emitido	0	0
1715 Bienes históricos y culturales	0	0			
1785 Amort. acum. de bienes de uso público	0	0	<b>TOTAL INTERÉS MINORITA</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			Participación de terceros	0	0
<b>18 Recursos naturales y del ambiente</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	Participación patrimonial del	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**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	Período Actual	Período Anterior	PASIVO	Período Actual	Período Anterior
<b>19 Otros activos</b>	<u>1.245.729</u>	<u>1.424.927</u>	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<u>106.143.468</u>	<u>68.850.406</u>
1905 Gastos pagados por anticipado	0	0	<b>31 Hacienda pública</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
1910 Cargos diferidos	53.127	49.427	3105 Capital fiscal	0	0
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	123.301	123.301	3110 Resultados del ejercicio	0	0
1920 Bienes entregados a terceros	168.789	168.789	3115 Superávit por valorización	0	0
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	0	0	3120 Superávit por donación	0	0
1926 Bienes en proceso de titularización	0	0	3125 Patrimonio público incorpora	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0	3130 Revalorización hacienda públ	0	0
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago	0	0	<b>32 Patrimonio institucional</b>	<u>106.143.468</u>	<u>68.850.406</u>
1940 Activos adq. de instituciones inscritas	0	0	3205 Capital autorizado y pagado	0	0
1941 Bienes adquiridos en leasing	0	0	3208 Capital fiscal	65.217.397	64.532.877
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	0	0	3210 Prima en colocac. de acciones	0	0
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing	0	0	3215 Reservas	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	3220 Dividendos y participac. decre	0	0
1955 Provisión para responsabilidades	0	0	3225 Utilidad o pérdida de ejerc.ar	28.614.338	26.511.248
1960 Bienes de arte y cultura	230	230	3230 Resultados del ejercicio	13.089.054	-22.642.286
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	0	0	3235 Superávit por donación	904	904
1970 Intangibles	2.030.134	1.564.677	3240 Superávit por valorización	13.701	13.701
1975 Amortización acumulada de intangibles	-1.143.553	-495.198	3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	860.000
1995 Principal y subalterna	0	0	3260 PATRIMONIO DE ENTIDADES	128.826	128.826
1996 Bienes y Derechos en investigación	0	0	3270 Provisiones Depreciaciones y	-920.752	-554.864
1997 Provisión para bienes y derechos en Inv	0	0			
1999 Valorizaciones	13.701	13.701			
<b>Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *</b>	<u>0</u>	<u>0</u>			
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u><b>132.515.469</b></u>	<u><b>83.152.080</b></u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMO</b>	<u><b>132.515.469</b></u>	<u><b>83.152.080</b></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACRE</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
81 Derechos contingentes	8.083.289	0	91 Responsabilidades contingen	0	0
82 Deudoras fiscales	0	0	92 Acreedoras fiscales	0	0
83 Deudoras de control	1.432.226	7.901.206	93 Acreedoras de control	0	0
84 Deudoras fiduciarias	0	0	94 Acreedoras fiduciarias	0	0
89 Deudoras por contra (cr)	-9.515.515	-7.901.206	99 Acreedoras por contra (db)	0	0

  
**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: PABLO ABBA VIEIRA SAMPER**  
**MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE**  
**Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro**  
(Adjunto Certificación)

  
**FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
**NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA**

  
**FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO**  
**NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO**  
**T.P. 21583T**

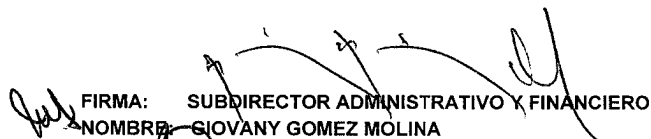
\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

Anexo No. 3  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

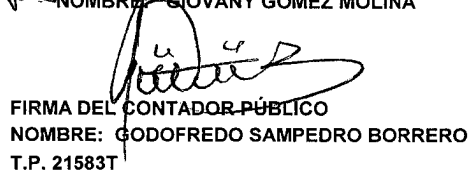
Código Cuentas	Período Actual	Período Anterior
	\$	\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>36.977.207</b>	<b>13.205.069</b>
41 Ingresos fiscales	33.466.671	10.277.407
42 Venta de bienes	28.248	29.815
43 Venta de servicios	3.482.288	2.897.847
44 Transferencias	0	0
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	0	0
<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61 Costo de ventas de bienes y servicios	0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>32.956.488</b>	<b>36.493.224</b>
51 De administración	0	216.676
52 De operación	3.953.423	3.385.437
53 Provisiones, agotamiento, amortización	0	0
54 Transferencias	12.563.247	13.893.721
55 Gastos Público Social	16.390.770	18.813.391
56 Gastos Inversion Social	0	0
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	49.048	183.999
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>4.020.719</b>	<b>-23.288.155</b>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>9.134.190</b>	<b>676.877</b>
48 Otros ingresos	9.134.190	676.877
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>65.855</b>	<b>31.008</b>
58 Otros gastos	65.855	31.008
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>13.089.054</b>	<b>-22.642.286</b>
<b>EFEECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49 Corrección monetaria	0	0
<b>PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>13.089.054</b>	<b>-22.642.286</b>



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: PABLO ABBA VIEIRA SAMPER  
MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE  
Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro  
(Adjunto Certificación)



FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO  
T.P. 21583T

**Anexo No. 4**  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Concepto	Período Actual	Período Aterior
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	\$ <b>36.977.207</b>	\$ <b>13.205.069</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>33.466.671</b>	<b>10.277.407</b>
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	33.980.579	10.360.638
4115	Rentas parafiscales	0	0
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-513.908	-83.231
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>28.248</b>	<b>29.815</b>
4204	Bienes producidos	41.714	38.676
4210	Bienes comercializados	0	1.327
	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de		
4295	bienes (db)	-13.466	-10.188
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>3.482.288</b>	<b>2.897.847</b>
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	3.482.288	2.898.660
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 ser	0	-813
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
4420	Otras transferencias de capital recibidas	0	0
4425	Otras transferencias corrientes	0	0
4470	Otras transferencias recibidas	0	0
<b>47</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	0
4722	Operaciones de enlace	0	0
4724		0	0
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0

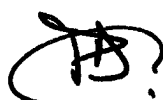


Anexo No. 4  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período	
		Actual	Período
6	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<u>0</u>	<u>Actual</u>
61	<b>Costo de ventas de bienes y servicios</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
6105	Mercancías procesadas	0	0
6110	Bienes comercializados	0	0
6115	Servicios educativos	0	0
6120	Servicios de previsión social	0	0
6122	Servicios de salud	0	0
6125	Servicios de energía	0	0
6131	Servicios de acueducto	0	0
6132	Servicios de alcantarillado	0	0
6133	Servicio de aseo	0	0
6135	Servicios de gas combustible	0	0
6140	Servicios de tránsito y transporte	0	0
6145	Servicios de telecomunicaciones	0	0
6150	Juegos de suerte y azar	0	0
6155	Servicios hoteleros	0	0
6160	Servicios financieros	0	0
6165	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
6190	Otros servicios	0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<u><b>32.956.488</b></u>	<u><b>36.493.224</b></u>
51	<b>De administración</b>	<u>0</u>	<u>216.676</u>
5101	Servicios personales	0	0
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	0	0
5104	Aportes sobre Nomina	0	0
5111	Generales	0	0
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	0	216.676
52	<b>amortizaciones</b>	<u>3.953.423</u>	<u>3.385.437</u>
5202	Provisiones para Deudores	3.202.791	2.750
5211	Provisiones para Responsabilidades	480.962	3.382.687
5220		269.670	0
		0	0
		0	0
54	<b>Transferencias</b>	<u>12.563.247</u>	<u>13.893.721</u>
5401	Transferencias por convenios con el sector privado	0	0
5403	Corrientes al Gobierno General	0	0
5404	Corrientes a las Empresas	0	0
5407	Situado fiscal	0	0
5411	Transferencias de capital al gobierno general	0	0
5415	Otras transferencias giradas	0	0
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior	0	0
5419	Transferencias de capital giradas por participación e	0	0
5420	corrientes de la nación	0	0
5423	Otras transferencias de capital giradas	12.563.247	13.893.721
5425	Otras transferencias corrientes	0	0
55	<b>Gasto Público Social</b>	<u>16.390.770</u>	<u>18.813.391</u>
5508	Medio Ambiente	16.390.770	18.813.391
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>49.048</u>	<u>183.999</u>
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	35.518	0
5720	Operaciones de enlace	13.530	183.999
5722	Operaciones de enlace sin situacion de fondos	0	0
5725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<u><b>4.020.719</b></u>	<u><b>-23.288.155</b></u>

Anexo No. 4  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual	Período Actual
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>9.134.190</b>	<b>676.877</b>
4805	Financieros	8.321.432	111.780
4808	Otros Ingresos Ordinarios	441.950	261.015
4810	Extraordinarios	335.404	304.082
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	35.404	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN Cuentas de Resultado (DB) (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>65.855</b>	<b>31.008</b>
5802	Comisiones	4.313	31.008
5805	Financieros	62.322	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-780	0
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	0	0
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>13.089.054</b>	<b>-22.642.286</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4905	Corrección monetaria	0	0
	<b>PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>13.089.054</b>	<b>-22.642.286</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>



**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: PABLO ABBA VIEIRA SAMPER**  
**MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE**  
Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro  
(Adjunto Certificación)

  
**FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
**NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA**

  
**FIRMA DEL CONTADOR**  
**NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO B**  
**TP.21583T**

\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

ANEXO No. 5  
**FONDO NACIONAL AMBIENTAL FONAM**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO**  
**01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**  
 (Cifras en miles de pesos)  
**CONSOLIDADO FONAM**

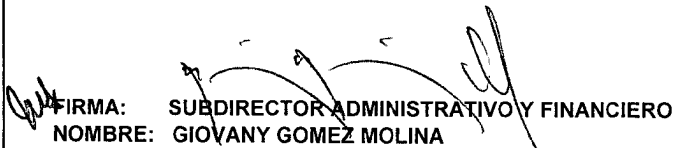
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2014	(1)	68.850.406
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	(2)	37.293.062
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015	(3)	<u>106.143.468</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

INCREMENTOS:	(4)	37.293.062
DISMINUCIONES:	(5)	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	904



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: PABLO ABBA VIEIRA SAMPER  
 MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE  
 Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro  
 (Adjunto Certificación)



FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
 NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR  
 NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO  
 T.P. 21583T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE						
a	b	c	d	e	f	g	h
10000	ACTIVO	115.225.451	70.199.938	52.909.920	132.515.469	129.837.225	2.678.244
11000	EFFECTIVO	7.480.403	39.639.114	37.330.572	9.788.945	9.788.945	
11050	CAJA	310.000	0	0	310.000	310.000	
110502	CAJAS MENORES	310.000	0	0	310.000	310.000	
11100	BANCOS Y CORPORACIONES	6.959.216	35.506.237	32.986.508	9.478.945	9.478.945	
111005	CUENTA CORRIENTE	6.915.633	33.959.915	31.414.670	9.460.878	9.460.878	
111006	CUENTA DE AHORRO ORDINARIO	43.583	1.546.322	1.571.838	18.067	18.067	
11200	FONDOS EN TRANSITO	211.187	4.132.877	4.344.064	0	0	
112006	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	211.187	4.132.877	4.344.064	0	0	
12000	INVERSIONES	99.626.299	19.286.663	3.278.667	115.634.295	115.634.295	
12010	INVERSIONES ADMINISTRAC DE LIQUIDEZ-RENTA FIJA	99.626.299	19.286.663	3.278.667	115.634.295	115.634.295	
120101	TITULOS DE TESORERIA TES	99.626.299	19.286.663	3.278.667	115.634.295	115.634.295	
14000	DEUDORES	5.159.355	11.158.137	11.903.507	4.413.985	4.413.985	
14010	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.579.106	9.233.921	9.856.517	3.956.510	3.956.510	
140101	TASAS	34.098	1.067.188	1.067.608	33.678	33.678	
140102	MULTAS	2.762.925	1.005.276	1.005.275	2.762.926	2.762.926	
140139	LICENCIAS AMBIENTALES	1.211.126	7.160.309	7.644.989	726.446	726.446	
140152	CONCESIONES	570.957	1.148	138.645	433.460	433.460	
14060	VENTA DE BIENES	10.485	13.617	13.617	10.485	10.485	
140604	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	10.485	13.617	13.617	10.485	10.485	
14070	PRESTACION DE SERVICIOS	948	1.605.980	1.604.235	2.693	2.693	
140704	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCION TURISTICA	948	1.605.980	1.604.235	2.693	2.693	
14200	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	106.904	1.972	2.851	106.025	106.025	
142003	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	5.349	0	0	5.349	5.349	
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	879	1.972	2.851	0	0	
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1.586	0	0	1.586	1.586	
142013	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSION	99.090	0	0	99.090	99.090	
14240	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	123.640	0	123.640	0	0	
142402	EN ADMINISTRACION	123.640	0	123.640	0	0	
14700	OTROS DEUDORES	338.272	302.647	302.647	338.272	338.272	
147006	ARRENDAMIENTOS	284.571	152.836	152.836	284.571	284.571	
147079	ENAJENACION DE ACTIVOS	44.338	0	0	44.338	44.338	
147083	OTROS INTERESES	2.711	1.578	1.578	2.711	2.711	
147090	OTROS DEUDORES	6.652	148.233	148.233	6.652	6.652	
16000	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.511.357	81.483	160.325	1.432.515	0	1.432.515
16050	TERRENOS	34.857	0	0	34.857	0	34.857
160501	URBANOS	10.000	0	0	10.000	0	10.000
160502	RURALES	24.857	0	0	24.857	0	24.857
16100	SEMOVIENTES	4.449	0	0	4.449	0	4.449
161001	DE TRABAJO	4.449	0	0	4.449	0	4.449
16350	BIENES MUEBLES EN BODEGA	51.451	29.519	27.688	53.282	0	53.282
163501	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	26.228	0	0	26.228	0	26.228
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7.074	8.787	9.067	6.794	0	6.794
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.213	12.732	10.621	17.324	0	17.324
163505	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	2.936	8.000	8.000	2.936	0	2.936
163700	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	159.310	0	0	159.310	0	159.310
163709	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	42.728	0	0	42.728	0	42.728
163710	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	116.582	0	0	116.582	0	116.582

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	CONCEPTO NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
164000	EDIFICACIONES	74.139	0	0	74.139		74.139
164001	EDIFICIOS Y CASAS	74.139	0	0	74.139	0	74.139
164500	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.226	0	0	10.226		10.226
164513	ACUEDUCTO Y CANALIZACIÓN	10.226	0	0	10.226	0	10.226
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	151.601	0	4.628	146.973	0	146.973
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	114.432	0	4.628	109.804	0	109.804
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	7.100	0	0	7.100	0	7.100
165508	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	1.494	0	0	1.494	0	1.494
165509	EQUIPO DE ENSEÑANZA	5.422	0	0	5.422	0	5.422
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	23.153	0	0	23.153	0	23.153
166000	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	130.349	0	0	130.349		130.349
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	125.873	0	0	125.873	0	125.873
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	4.476	0	0	4.476	0	4.476
166500	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	330.368	9.067	5.839	333.596	0	333.596
166501	MUEBLES Y ENSERES	295.777	9.067	439	304.405	0	304.405
166502	EQUIPOS Y MAQUINA DE OFICINA	34.591	0	5.400	29.191	0	29.191
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.796.664	10.621	23.690	1.783.595	0	1.783.595
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	192.001	10.621	14.034	188.588	0	188.588
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.604.663	0	9.656	1.595.007	0	1.595.007
167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	921.227	8.000	8.080	921.147	0	921.147
167502	TERRESTRE	604.696	0	0	604.696	0	604.696
167504	MARÍTIMO Y FLUVIAL	303.445	8.000	8.080	303.365	0	303.365
167505	DE TRACCIÓN	9.400	0	0	9.400	0	9.400
167590	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.686	0	0	3.686	0	3.686
168000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	35.893	0	90	35.803	0	35.803
168001	MAQUINARIA Y EQUIPO DE HOTELERIA	25.250	0	90	25.160	0	25.160
168004	EQUIPO DE LAVANDERÍA	5.789	0	0	5.789	0	5.789
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4.854	0	0	4.854	0	4.854
168500	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2.186.828	24.276	90.160	-2.252.712	0	-2.252.712
168501	EDIFICACIONES	-39.592	0	486	-40.078	0	-40.078
168502	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-7.126	0	150	-7.276	0	-7.276
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-135.142	17	1.616	-136.741	0	-136.741
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-40.154	0	3.503	-43.657	0	-43.657
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-355.337	10.450	7.023	-351.910	0	-351.910
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-1.243.704	10.958	54.361	-1.287.107	0	-1.287.107
168508	EQUIPO TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-337.670	2.761	22.756	-357.665	0	-357.665
168509	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-28.103	90	265	-28.278	0	-28.278
168600	AMORTIZACION ACUMULADA	-2.349	0	150	-2.499	0	-2.499
168601	SEMOVIENTES	-2.349	0	150	-2.499	0	-2.499
190000	OTROS ACTIVOS	1.448.037	34.541	236.849	1.245.729	0	1.245.729
191000	CARGOS DIFERIDOS	27.764	31.421	6.058	53.127	0	53.127
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	12.335	1.847	4.450	9.732	0	9.732
191021	ELEMENTOS DE ASEO CAFETERIA Y LAVANDERIA	1.025	0	0	1.025	0	1.025
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14.310	29.574	1.608	42.276	0	42.276
191090	OTROS CARGOS DIFERIDOS	94	0	0	94	0	94
191500	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	123.301	0	0	123.301	0	123.301
191502	EDIFICIOS	123.301	0	0	123.301	0	123.301
192000	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	168.789	0	0	168.789		168.789
192005	BIENES MUEBLES EN COMODATO	27.477	0	0	27.477	0	27.477
192006	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	66.312	0	0	66.312	0	66.312
192012	BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN CONCESIÓN	75.000	0	0	75.000	0	75.000
196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	230	0	0	230		230

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PF DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	CONCEPTO NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	230	0	0	230	0	230
197000	INTANGIBLES	2.033.254	0	3.120	2.030.134	0	2.030.134
197007	LICENCIAS	1.326.962	0	2.946	1.324.016	0	1.324.016
197008	SOFTWARE	706.292	0	174	706.118	0	706.118
197500	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-919.002	3.120	227.671	-1.143.553	0	-1.143.553
197507	LICENCIAS	-648.738	2.946	88.065	-733.857	0	-733.857
197508	SOFTWARE	-270.264	174	139.606	-409.696	0	-409.696
199900	VALORIZACIONES	13.701	0	0	13.701	0	13.701
199962	EDIFICACIONES	13.701	0	0	13.701	0	13.701
200000	PASIVO	11.019.588	28.766.543	44.118.956	26.372.001	26.372.001	
240000	CUENTAS POR PAGAR	223.569	14.358.462	14.451.943	317.050	317.050	
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	20.533	6.874.829	6.949.214	94.918	94.918	
240102	PROYECTOS DE INVERSION	20.533	6.874.829	6.949.214	94.918	94.918	
240300	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	5.293.760	5.293.760	0	0	
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	5.293.760	5.293.760	0	0	
242500	ACREEDORES	52.113	1.251.358	1.251.407	52.162	52.162	
242513	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	20.867	249.108	247.579	19.338	19.338	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0	2.400	2.400	0	0	
242523	FONDOS DE EMPLEADOS	18.422	61.011	60.214	17.625	17.625	
242535	LIBRANZAS	1.287	3.054	3.564	1.797	1.797	
242590	OTROS ACREEDORES	11.537	935.785	937.650	13.402	13.402	
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	124.936	453.814	470.838	141.960	141.960	
243603	HONORARIOS	13.819	147.403	176.815	43.231	43.231	
243605	SERVICIOS	624	1.025	1.378	977	977	
243608	COMPRAS	538	504	497	531	531	
243615	A EMPLEADOS ART 383 ET	67.650	194.973	194.380	67.057	67.057	
243616	A EMPLEADOS ART 383 ET	15	48	213	180	180	
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	3.449	41.611	48.995	10.833	10.833	
243627	RETENCION DE IMPTO INDUSTRIA Y COMERCIO	38.366	68.250	48.560	18.676	18.676	
243690	OTRAS RETENCIONES	475	0	0	475	475	
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	302.504	302.504	0	0	
244004	Impuesto de industria y comercio	0	32.834	32.834	0	0	
244014	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	269.670	269.670	0	0	
244500	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	25.987	182.197	182.197	25.987	25.987	
244501	CONTRIBUCIONES	181.265	0	35.925	217.190	217.190	
244580	OTROS IMPTOS DEPARTAMENTALES	-155.278	182.197	146.272	-191.203	-191.203	
245300	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0	0	2.023	2.023	2.023	
245301	En administracion	0	0	2.023	2.023	2.023	
290000	OTROS PASIVOS	10.796.019	14.408.081	29.667.013	26.054.951	26.054.951	
290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	8.089.846	14.286.482	29.541.073	23.344.437	23.344.437	
290502	RECAUDOS POR CLASIFICAR	61.570	0	0	61.570	61.570	
290505	Cobro cartera de terceros	0	261.472	261.472	0	0	
290580	RECAUDOS POR CLASIFICAR	8.028.276	13.979.882	29.229.765	23.278.159	23.278.159	
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	45.128	49.836	4.708	4.708	
291000	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.706.173	121.599	125.940	2.710.514	2.710.514	
291007	VENTAS	17.094	121.599	125.940	21.435	21.435	
291013	CONTRIBUCIONES	2.689.079	0	0	2.689.079	2.689.079	
300000	PATRIMONIO	94.184.687	1.130.273	0	93.054.414	0	93.054.414
320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	94.184.687	1.130.273	0	93.054.414	0	93.054.414
320800	CAPITAL FISCAL	66.024.371	806.974	0	65.217.397	0	65.217.397
320801	CAPITAL FISCAL	66.024.371	806.974	0	65.217.397	0	65.217.397
322500	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	28.614.338	0	0	28.614.338	0	28.614.338
322501	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	28.614.338			28.614.338	0	28.614.338
322502	PERDIDAS O DEFICIT ACUMULADOS	0			0	0	

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	CONCEPTO NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
323000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	0
323001	UTILIDADES O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	0			0	0	
323002	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	0			0	0	
323500	SUPERAVIT POR DONACION	904	0	0	904	0	904
323502	EN ESPECIE	904			904	0	904
324000	SUPERAVIT POR VALORIZACION	13.701	0	0	13.701	0	13.701
324062	EDIFICACIONES	13.701			13.701	0	13.701
325500	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	0	0	0	0	0
325525	BIENES	0			0	0	0
326000	PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	128.826	0	0	128.826	0	128.826
326003	ESCISIÓN	128.826			128.826	0	128.826
327000	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (D)	-597.453	323.299	0	-920.752	0	-920.752
327003	DEPRECIACIONES PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	-313.625	95.479		-409.104	0	-409.104
327004	AMORTIZACION PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	-67.740	19.524		-87.264	0	-87.264
327006	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	-216.088	208.296		-424.384	0	-424.384
400000	INGRESOS	30.065.574	1.060.821	17.106.644	46.111.397	0	46.111.397
410000	INGRESOS FISCALES	24.467.865	235.314	9.234.120	33.466.671	0	33.466.671
411000	NO TRIBUTARIOS	24.746.659	0	9.233.920	33.980.579	0	33.980.579
411001	TASA DE DESESTIMULO CONSUMO AGUA	2.015.033	0	1.067.188	3.082.221	0	3.082.221
411002	MULTAS	8.871.974	0	1.005.275	9.877.249	0	9.877.249
411004	SANCIONES	271.866	0	0	271.866	0	271.866
411046	LICENCIAS AMBIENTALES	12.983.865	0	7.160.309	20.144.174	0	20.144.174
411051	CONCESION	603.921	0	1.148	605.069	0	605.069
419500	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-278.794	235.314	200	-513.908	0	-513.908
419502	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-278.794	235.314	200	-513.908	0	-513.908
420000	VENTA DE BIENES	17.946	7.361	17.663	28.248	0	28.248
420400	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	28.098	0	13.616	41.714	0	41.714
420409	PRODUCTOS ARTESANALES	28.098	0	13.616	41.714	0	41.714
429500	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	-10.152	7.361	4.047	-13.466	0	-13.466
429502	BIENES COMERCIALIZADOS	-4.046	0	4.046	0	0	0
429506	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	-6.106	7.361	1	-13.466	0	-13.466
430000	VENTA DE SERVICIOS	2.097.028	319.934	1.705.194	3.482.288	0	3.482.288
434500	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	2.097.028	319.934	1.705.194	3.482.288	0	3.482.288
434504	TURISMO	2.097.028	319.934	1.705.194	3.482.288	0	3.482.288
480000	OTROS INGRESOS	3.482.735	498.212	6.149.667	9.134.190	0	9.134.190
480500	FINANCIEROS	2.970.730	498.212	5.848.914	8.321.432	0	8.321.432
480504	INTERESES DE DEUDORES	2.863.157	0	1.578	2.864.735	0	2.864.735
480522	INTERESES Y SOBRE DEPOSITOS	354	0	316	670	0	670
480584	UTILIDAD POR VALORACION DE LAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	107.219	498.212	5.847.019	5.456.026	0	5.456.026
480590	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0	0	1	1	0	1
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	282.621	0	159.329	441.950	0	441.950
480815	FOTOCOPIAS	0	0	6.493	6.493	0	6.493
480817	ARRENDAMIENTOS	282.621	0	152.836	435.457	0	435.457
481000	EXTRAORDINARIOS	229.384	0	106.020	335.404	0	335.404
481047	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	8.287	0	106.020	114.307	0	114.307
481049	INDEMNIZACIONES	221.097	0	0	221.097	0	221.097
481500	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	35.404	35.404	0	35.404
481557	Transferencias	0	0	35.404	35.404	0	35.404
500000	GASTOS	20.044.398	13.303.828	325.883	33.022.343	0	33.022.343
520000	DE OPERACIÓN	2.216.190	1.770.833	33.600	3.953.423	0	3.953.423
520200	SUELDOS Y SALARIOS	1.966.341	1.248.741	12.291	3.202.791	0	3.202.791
520208	HONORARIOS	1.963.659	1.248.741	12.291	3.200.109	0	3.200.109
520224	DOTACIONES	2.682	0	0	2.682	0	2.682
521100	GENERALES	249.849	252.422	21.309	480.962	0	480.962
521108	HONORARIOS	0	84.800	0	84.800	0	84.800

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	CONCEPTO NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
521109	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	3.249	0	0	3.249	0	3.249
521112	MATERIALES Y SUMINISTROS	20.755	9.367	6.316	23.806	0	23.806
521113	MANTENIMIENTO	0	7.760	0	7.760	0	7.760
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	75	0	0	75	0	75
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	190.315	101.608	997	290.926	0	290.926
521118	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6.741	0	0	6.741	0	6.741
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0	25.625	0	25.625	0	25.625
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10.345	2.608	11.526	1.427	0	1.427
521166	INTERVENTORIAS AUDITORIAS Y EVALUACIONES	0	18.184	0	18.184	0	18.184
521153	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	1.557	0	0	1.557	0	1.557
521190	OTROS GASTOS GENERALES	16.812	2.470	2.470	16.812	0	16.812
522000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	269.670	0	269.670	0	269.670
522002	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	269.670	0	269.670	0	269.670
540000	TRANSFERENCIAS GIRADAS	7.269.486	5.293.761	0	12.563.247	0	12.563.247
542300	OTRAS TRANSFERENCIAS GIRADAS	7.269.486	5.293.761	0	12.563.247	0	12.563.247
542303	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7.269.486	5.293.761	0	12.563.247	0	12.563.247
550000	GASTO PUBLICO SOCIAL	10.346.139	6.176.635	132.004	16.390.770	0	16.390.770
550800	MEDIO AMBIENTE	10.346.139	6.176.635	132.004	16.390.770	0	16.390.770
550801	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	40.000	38.840	0	78.840	0	78.840
550805	EDUCACION, CAPACITACION Y DIVULGACION AMBIENTAL	0	3.900	3.900	0	0	0
550806	ESTUDIOS Y PROYECTOS	10.306.139	6.133.895	128.104	16.311.930	0	16.311.930
570000	OTROS GASTOS	171.764	37.563	160.279	49.048	0	49.048
570500	FINANCIEROS	160.279	35.518	160.279	35.518	0	35.518
570508	ASISTENCIA TÉCNICA	160.279	0	160.279	0	0	0
570510	INVERSION	0	35.518	0	35.518	0	35.518
572000	FINANCIEROS	11.485	2.045	0	13.530	0	13.530
572080	ASISTENCIA TÉCNICA	11.485	2.045	0	13.530	0	13.530
580000	OTROS GASTOS	40.819	25.036	0	65.855	0	65.855
580200	COMISIONES	4.313	0	0	4.313	0	4.313
580238	COMISIONES Y OTROS GASTOS	4.313	0	0	4.313	0	4.313
580500	FINANCIEROS	40.506	21.816	0	62.322	0	62.322
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	40.506	21.816	0	62.322	0	62.322
581500	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4.000	3.220	0	-780	0	-780
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	0	3.220	0	3.220	0	3.220
581592	GASTO PUBLICO SOCIAL	-4.000	0	0	-4.000	0	-4.000
590000	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590500	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
590501	CIERRE DE INGRESOS,GASTOS Y COSTOS	0	0	0	0	0	0
800000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	0	0	0	0	0	0
810000	DERECHOS CONTINGENTES	8.083.289	0	0	8.083.289	0	8.083.289
812000	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	8.083.289	0	0	8.083.289	0	8.083.289
812004	Administrativas	8.083.289	0	0	8.083.289	0	8.083.289
830000	DEUDORAS DE CONTROL (DB)	1.432.226	0	0	1.432.226	0	1.432.226
830600	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	194.983	0	0	194.983	0	194.983
830617	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	194.983	0	0	194.983	0	194.983
831000	BONOS, TITULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3	0	0	3	0	3
831005	ESTAMPILLAS	3	0	0	3	0	3
831500	ACTIVOS RETIRADOS	1.233.813	0	0	1.233.813	0	1.233.813
831510	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	152.081	0	0	152.081	0	152.081
831590	OTROS ACTIVOS RETIRADOS	1.081.732	0	0	1.081.732	0	1.081.732
836100	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	2.194	0	0	2.194	0	2.194
836101	INTERNAS	2.194	0	0	2.194	0	2.194
839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.234	0	0	1.234	0	1.234
839090	OTROS DEUDORES DE CONTROL	1.234	0	0	1.234	0	1.234
890000	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-9.515.515	0	0	-9.515.515	0	-9.515.515



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO BOGOTA D.C  
 ENTIDAD FONDO NACIONAL AMBIENTAL  
 CODIGO 829300000  
 FECHA DE CORTE: 30/09/2015

CONSOLIDADO

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CATALOGO DE CUENTAS

MILES DE PESOS

CONCEPTO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE						
891000	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1.065.181	0	0	-1.065.181	0	-1.065.181
891001	LITIGIOS Y DEMANDAS	-1.065.181	0	0	-1.065.181	0	-1.065.181
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-8.450.335	0	0	-8.450.335	0	-8.450.335
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-194.983	0	0	-194.983	0	-194.983
891503	BONOS, TITULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	-3	0	0	-3	0	-3
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-152.081	0	0	-152.081	0	-152.081
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-2.194	0	0	-2.194	0	-2.194
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-8.101.074	0	0	-8.101.074	0	-8.101.074



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: PABLO ABBA VIEIRA SAMPER  
 MINISTRO DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE  
 Viceministro encargado de las funciones del Despacho del Ministro  
 (Adjunto Certificación)



FIRMA: SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
 NOMBRE: GIOVANY GOMEZ MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
 NOMBRE: GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO  
 T.P. 21583T