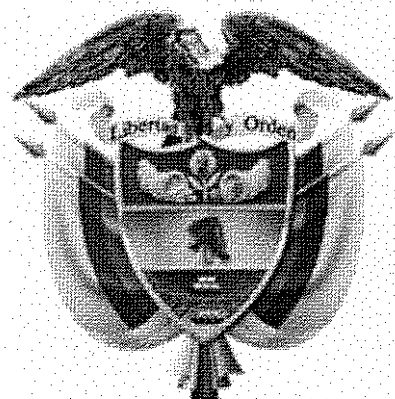




**MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE**



REPUBLICA DE COLOMBIA

LIBERTAD Y ORDEN

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

ESTADOS FINANCIEROS

FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

**INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA ESTADOS FINANCIEROS POR EL
PERIODO 2022**

CON FECHA DE CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022



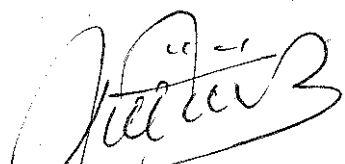
CERTIFICACIÓN

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:

- a. Los saldos presentados en los Estados Financieros del Fondo Nacional Ambiental – FONAM con corte a 31 de diciembre de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b. La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno;
- c. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio de la entidad; y
- d. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los veintisiete (27) días del mes de febrero de 2023.

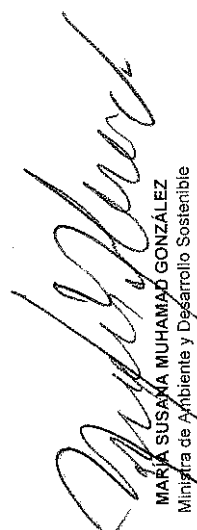

MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

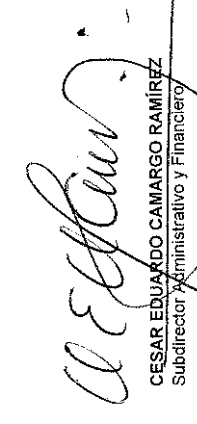

GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador TP 21583 T

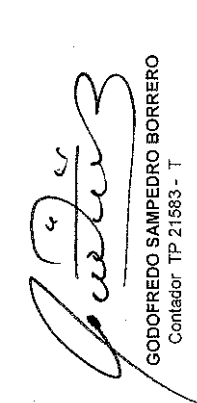


FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras expresadas en pesos)

COD	ACTIVO	NOTA	Periodo 2022	Periodo 2021	COD	PASIVO	NOTA	Periodo 2022	Periodo 2021
	CORRIENTE		151.668.672.855	156.467.722.761		CORRIENTE		8.069.591.556	7.362.930.559
11	Efectivo o Equivalente en Efectivo	5	12.277.555.259	9.241.170.286	24	Cuentas por pagar	21	8.069.357.440	7.362.896.443
13	Cuentas por Cobrar	7	26.418.899.924	19.011.751.871	25	Beneficios a los Empleados		-	-
15	Inventarios	9	154.819.496	151.956.427	27	Provisiones		-	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10	-	-	29	Otros pasivos	24	234.116	234.116
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales	16	112.817.398.176	128.062.844.177					
19	Otros activos								
	NO CORRIENTE		32.147.875.875	30.138.764.160		NO CORRIENTE			
13	Cuentas por Cobrar	7	10.102.491.274	17.565.242.831	24	Cuentas por pagar		-	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10	19.684.777.885	10.165.309.315	25	Beneficios a los Empleados		-	-
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales				27	Provisiones		-	-
19	Activos intangibles	14	2.360.606.716	2.408.212.014	29	Otros pasivos		-	-
	TOTAL ACTIVO		183.816.548.730	186.606.486.921		TOTAL PASIVO		8.069.591.556	7.362.930.559
					3	PATRIMONIO	27	175.746.957.174	179.243.556.362
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		175.746.957.174	179.243.556.362
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		183.816.548.730	186.606.486.921
		26				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26		
81	Activos Contingentes		42.981.746.967	30.328.125.325	91	Pasivos Contingentes		1.631.295	1.631.295
83	Deudoras de control		1.690.707.886	1.729.438.429	93	Acreedoras de control		(1.631.295)	(1.631.295)
89	Deudoras por contra (cr)		(44.672.454.853)	(32.057.563.754)	99	Acreedoras por contra (dt)			


MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
Subdirector Administrativo y Financiero


GODOFREDO SAMPEYRO BORRERO
Contador TP 21583 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras expresadas en pesos)

		Período 2022	Período 2021
COD	NOTA		
INGRESOS OPERACIONALES	28	201.763.044.454	161.354.419.061
41 Ingresos fiscales		199.821.331.680	161.316.537.003
42 Venta de Bienes		58.281.185	37.882.058
43 Venta de Servicios		-	-
44 Transferencias y Subvenciones		1.883.431.589	-
47 Operaciones Interinstitucionales		-	-
COSTOS DE VENTAS		36.263.825	21.888.588
62 Costos de ventas de bienes y servicios	30	36.263.825	21.888.588
GASTOS OPERACIONALES	29	209.614.330.406	174.711.749.225
51 De administración y Operación		111.948.145.423	105.501.721.348
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		16.746.528.559	11.982.830.513
54 Transferencias y Subvenciones		75.498.023.712	52.913.768.000
55 Gastos público social		4.940.348.241	4.313.429.364
57 Operaciones Interinstitucionales		481.284.471	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		(7.887.549.777)	(13.379.218.752)
OTROS INGRESOS	28	6.062.557.330	3.538.684.033
48 Otros ingresos		6.062.557.330	3.538.684.033
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)		-	-
OTROS GASTOS	29	1.729.016.759	2.065.898.058
58 Otros gastos		1.729.016.759	2.065.898.058
EXCEDENTE 6 (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		4.333.540.571	1.472.785.975
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		(3.554.009.206)	(11.906.432.777)

MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
Subdirector Administrativo y Financiero

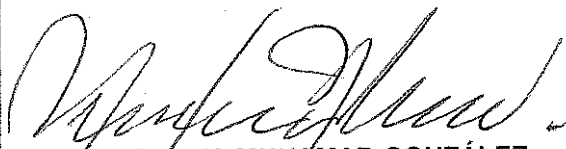
GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador TP 21583 T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
(Cifras expresadas en pesos)

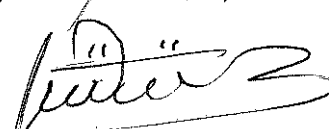
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2021	179.243.556.362
VARIACIONES PATRIMONIALES	-3.496.599.188
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	<u>175.746.957.174</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	88.038.748.025
DISMINUCIONES:	-85.082.662.741


MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
Subdirector Administrativo y Financiero


GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
Contador TP 21583 - T

829300000 - Fondo Nacional Ambiental

ENTIDADES DE GOBIERNO

01-10-2022 al 31-12-2022

INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	Movimiento DEBITO (Pesos)	Movimiento CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
J	ACTIVOS	181.233.249.875,41	179.416.821.697,64	176.833.522.843,14	183.816.548.729,91	151.668.672.855,23	32.147.875.874,68
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.969.677.632,30	49.943.792.437,94	46.635.914.810,52	12.277.555.259,72	12.277.555.259,72	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.969.677.632,30	49.943.792.437,94	46.635.914.810,52	12.277.555.259,72	12.277.555.259,72	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	8.940.849.596,98	49.902.314.778,76	46.574.261.922,89	12.268.902.452,85	12.268.902.452,85	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	28.828.035,32	41.477.659,18	61.652.887,63	8.652.806,87	8.652.806,87	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	41.897.737.337,14	64.959.630.008,07	70.335.976.147,27	36.521.391.197,94	26.418.899.924,16	10.102.491.273,78
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	67.869.955.870,61	58.716.336.654,14	52.270.361.039,28	74.315.931.485,47	31.518.203.312,26	42.797.728.173,21
1.3.11.01	TASAS	1.340.118.314,00	3.402.240.416,79	2.760.279.840,79	1.982.078.890,00	1.946.149.110,00	35.929.780,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	38.674.479.254,97	1.629.353.183,96	693.361.839,00	39.610.470.599,93	11.400.168.259,96	28.210.302.339,97
1.3.11.16	LICENCIAS	27.771.307.815,24	43.826.305.975,21	43.628.268.075,21	27.969.345.715,24	13.455.798.647,00	14.513.547.068,24
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	0,00	9.174.863.435,00	5.127.167.417,00	4.047.696.018,00	4.047.696.018,00	0,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	84.050.486,40	683.573.643,18	61.283.867,28	706.340.262,30	668.391.277,30	37.948.985,00
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.917.005,00	36.245.442,64	36.379.442,64	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.16.06	BIENES COMERCIALIZADOS	3.917.005,00	36.245.442,64	36.379.442,64	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	591.440.510,64	941.915.471,53	939.238.088,15	594.117.894,02	30.902.357,90	563.215.536,12
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	0,00	182.680.617,00	182.680.617,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.36	OTROS INTERESES POR COBRAR	78.605,62	0,00	78.605,62	0,00	0,00	0,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	591.361.905,02	740.668.265,00	737.912.276,00	594.117.894,02	30.902.357,90	563.215.536,12
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	18.566.589,53	18.566.589,53	0,00	0,00	0,00
1.3.86	DEFERIDO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-26.567.576.049,11	5.265.132.439,76	17.089.997.577,20	-38.392.441.186,55	-5.130.205.746,00	-33.262.235.440,55
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-26.482.842.222,50	3.933.745.164,60	15.727.052.923,50	-38.276.149.981,40	-5.130.205.746,00	-33.145.944.235,40
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-84.733.826,61	1.331.387.275,16	1.362.944.653,70	-116.291.205,15	0,00	-116.291.205,15
1.5	INVENTARIOS	172.427.350,68	0,00	17.607.854,72	154.819.495,96	154.819.495,96	0,00
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	172.427.350,68	0,00	17.607.854,72	154.819.495,96	154.819.495,96	0,00
1.5.10.22	PRODUCTOS ARTESANALES	172.427.350,68	0,00	17.607.854,72	154.819.495,96	154.819.495,96	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.052.087.792,73	8.977.129.839,67	3.344.439.747,77	19.684.777.884,63	0,00	19.684.777.884,63
1.6.05	TERRENOS	5.974.011.413,00	2.215.833.142,00	0,00	8.189.844.555,00	0,00	8.189.844.555,00
1.6.05.02	RURALES	5.974.011.413,00	2.215.833.142,00	0,00	8.189.844.555,00	0,00	8.189.844.555,00
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	13.800.000,00	14.000.000,00	0,00	27.800.000,00	0,00	27.800.000,00
1.6.10.01	DE TRABAJO	13.800.000,00	14.000.000,00	0,00	27.800.000,00	0,00	27.800.000,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	680.000.000,00	0,00	680.000.000,00	0,00	680.000.000,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	0,00	680.000.000,00	0,00	680.000.000,00	0,00	680.000.000,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	570.646.997,08	1.085.365.232,93	1.508.417.631,01	147.594.600,00	0,00	147.594.600,00
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	13.582.000,00	0,00	13.582.000,00	0,00	13.582.000,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	570.646.997,08	768.332.859,93	1.204.967.258,01	134.012.599,00	0,00	134.012.599,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0,00	298.450.373,00	298.450.373,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	335.440.873,07	28.801.992,10	61.214.304,87	303.028.560,30	0,00	303.028.560,30
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	330.440.873,07	28.801.992,10	61.214.304,87	298.028.560,30	0,00	298.028.560,30
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
1.6.40	EDIFICACIONES	911.445.159,83	96.600.000,00	756.912.660,00	251.132.499,83	0,00	251.132.499,83
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	113.128.383,83	96.600.000,00	0,00	209.728.383,83	0,00	209.728.383,83
1.6.40.15	CASITAS Y CAMPAMENTOS	41.404.116,00	0,00	0,00	41.404.116,00	0,00	41.404.116,00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	756.912.660,00	0,00	756.912.660,00	0,00	0,00	0,00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNÉLES	67.697.301,00	0,00	0,00	67.697.301,00	0,00	67.697.301,00

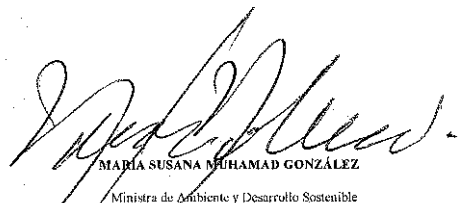
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	67.697.301,00	0,00	0,00	67.697.301,00	0,00	67.697.301,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	375.194.401,74	182.271.142,18	0,92	557.465.543,00	0,00	557,46
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	192.513.538,00	103.591.735,88	0,88	296.105.273,00	0,00	296.105.273,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	6.329.015,00	70.091.000,00	0,00	76.420.015,00	0,00	76.420.015,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	152.661.197,74	8.588.406,30	0,04	161.249.604,00	0,00	161.249.604,00
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	23.690.651,00	0,00	0,00	23.690.651,00	0,00	23.690.651,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	244.250.700,96	143.780.000,00	0,00	388.030.700,96	0,00	388.030.700,96
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	244.250.700,96	143.780.000,00	0,00	388.030.700,96	0,00	388.030.700,96
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	246.363.111,89	328.855.200,00	0,00	575.218.311,89	0,00	575.218.311,89
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	219.184.605,89	324.000.000,00	0,00	543.184.605,89	0,00	543.184.605,89
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	8.100.000,00	4.855.200,00	0,00	12.955.200,00	0,00	12.955.200,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	19.078.506,00	0,00	0,00	19.078.506,00	0,00	19.078.506,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.528.247.689,76	2.683.072.562,88	28.801.992,10	10.182.518.260,54	0,00	10.182.518.260,54
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	228.327.780,28	1.054.675.400,00	0,00	1.283.003.180,28	0,00	1.283.003.180,28
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7.299.919.909,48	1.628.397.162,88	28.801.992,10	8.899.515.080,26	0,00	8.899.515.080,26
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.250.506.194,00	1.065.208.132,00	14.268.100,00	3.301.446.226,00	0,00	3.301.446.226,00
1.6.75.02	TERRESTRE	1.612.139.769,00	940.921.932,00	0,00	2.553.061.701,00	0,00	2.553.061.701,00
1.6.75.04	MARÍTIMO Y FLUVIAL	626.030.325,00	110.018.100,00	14.268.100,00	721.780.325,00	0,00	721.780.325,00
1.6.75.05	DE TRACCIÓN	9.400.000,00	0,00	0,00	9.400.000,00	0,00	9.400.000,00
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.936.100,00	14.268.100,00	0,00	17.204.200,00	0,00	17.204.200,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	48.632.877,36	4.068.401,00	0,00	52.701.278,36	0,00	52.701.278,36
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	40.112.477,36	0,00	0,00	40.112.477,36	0,00	40.112.477,36
1.6.80.04	EQUIPO DE LAVANDERÍA	8.520.400,00	4.068.401,00	0,00	12.588.801,00	0,00	12.588.801,00
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	91.154.000,00	0,00	0,00	91.154.000,00	0,00	91.154.000,00
1.6.83.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	91.154.000,00	0,00	0,00	91.154.000,00	0,00	91.154.000,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.602.441.930,96	447.675.991,12	973.227.015,41	-5.127.992.955,25	0,00	-5.127.992.955,25
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-82.389.979,34	28.657.876,33	8.533.401,66	-62.265.504,67	0,00	-62,26
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-18.691.901,83	564.141,92	2.256.567,68	-20.384.327,59	0,00	-20.384.327,59
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-86.008.812,61	0,00	7.960.301,41	-93.969.114,02	0,00	-93.969.114,02
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-144.682.340,56	0,00	8.282.857,75	-152.965.198,31	0,00	-152.965.198,31
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-87.331.081,65	0,00	3.509.877,65	-90.840.959,30	0,00	-90.840.959,30
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-3.195.385.198,92	349.645.883,98	605.056.579,30	-3.450.795.894,24	0,00	-3.450.795.894,24
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-921.920.985,71	677.630,90	39.142.734,48	-960.386.089,29	0,00	-960.386.089,29
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-25.482.271,46	0,00	1.322.187,32	-26.804.458,78	0,00	-26.804.458,78
1.6.85.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-2.910.679,79	0,00	219.799,60	-3.130.479,39	0,00	-3.130.479,39
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	24.378.504,20	24.499.153,90	-120.649,70	0,00	-120.649,70
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-18.141.932,55	43.751.953,79	270.164.713,80	-244.554.692,56	0,00	-244.554.692,56
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-19.496.746,54	0,00	2.278.840,86	-21.775.587,40	0,00	-21.775.587,40
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.860.997,00	1.598.043,46	1.598.043,46	-2.860.997,00	0,00	-2.860.997,00
1.6.95.12	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-2.860.997,00	0,00	0,00	-2.860.997,00	0,00	-2.860.997,00
1.6.95.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	1.598.043,46	1.598.043,46	0,00	0,00	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS	116.141.319.762,36	55.536.269.411,96	56.499.584.282,86	115.178.004.891,66	112.817.398.175,39	2.360.606.716,27
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	306.988.945,98	467.557.829,00	259.241.424,35	515.305.350,63	515.305.350,63	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	306.988.945,98	467.557.829,00	259.241.424,35	515.305.350,63	515.305.350,63	0,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	354.644.230,00	3.585.929.149,00	2.963.895.299,00	976.678.080,00	976.678.080,00	0,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	353.786.230,00	295.111.935,00	648.064.557,00	833.608,00	833.608,00	0,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	858.000,00	3.290.817.214,00	2.315.830.742,00	975.844.472,00	975.844.472,00	0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	113.030.088.948,36	51.339.927.861,30	53.044.602.064,90	111.325.414.744,76	111.325.414.744,76	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	113.030.088.948,36	51.339.927.861,30	53.044.602.064,90	111.325.414.744,76	111.325.414.744,76	0,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.730.284.256,85	142.854.572,66	142.854.572,66	7.730.284.256,85	0,00	7.730.284.256,85
1.9.70.05	DERECHOS	2.567.409.594,40	0,00	0,00	2.567.409.594,40	0,00	2.567.409.594,40
1.9.70.07	LICENCIAS	4.134.974.464,70	142.854.572,66	142.854.572,66	4.134.974.464,70	0,00	4.134,97
1.9.70.08	SOFTWARES	1.027.900.197,75	0,00	0,00	1.027.900.197,75	0,00	1.027.900.197,75

1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.280.686.618,63	0,00	88.990.921,95	-5.369.677.540,58	0,00	-5.369.677.540,58
1.9.75.05	DERECHOS	-2.567.409.594,40	0,00	0,00	-2.567.409.594,40	0,00	-2.567.409.594,40
1.9.75.07	LICENCIAS	-2.713.277.024,23	0,00	88.990.921,95	-2.802.267.946,18	0,00	-2.802.267.946,18
2	PASIVOS	1.806.128.022,17	304.439.179.700,71	310.702.643.234,43	8.069.591.555,89	8.069.591.555,89	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.805.893.906,17	304.439.179.700,71	310.702.643.234,43	8.069.357.439,89	8.069.357.439,89	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	191.762.908,63	42.673.833.049,95	49.166.009.191,96	6.683.919.050,64	6.683.919.050,64	0,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	126.034.841,00	96.066.000,00	2.703.475.605,30	2.733.444.446,30	2.733.444.446,30	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	65.728.067,63	42.577.787.049,95	46.462.533.586,66	3.950.474.604,34	3.950.474.604,34	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.244.342.492,62	258.420.899.739,30	257.220.055.510,64	43.498.263,96	43.498.263,96	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	16.123.101,00	27.973.729,00	13.926.524,00	2.075.896,00	2.075.896,00	0,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	1.221.370.168,62	258.373.467.210,30	257.178.213.548,64	26.116.506,96	26.116.506,96	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	6.640.008,00	13.435.148,00	21.374.486,00	14.579.346,00	14.579.346,00	0,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	209.215,00	6.023.652,00	6.540.952,00	726.515,00	726.515,00	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	6.813.000,00	359.839.412,00	446.469.203,00	93.442.791,00	93.442.791,00	0,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0,00	23.132.000,00	26.936.000,00	3.804.600,00	3.804.600,00	0,00
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	363.000,00	3.339.196,00	2.976.196,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.07	LIBRANZAS	0,00	6.711.592,00	6.711.592,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0,00	10.113.870,00	11.551.451,00	1.437.581,00	1.437.581,00	0,00
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	6.450.000,00	316.542.754,00	398.293.964,00	88.201.210,00	88.201.210,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	338.199.324,00	2.076.682.641,00	2.774.276.557,00	1.035.793.240,00	1.035.793.240,00	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	1.579.910,00	11.480.053,00	16.099.474,00	6.199.331,00	6.199.331,00	0,00
2.4.36.04	COMISIONES	543,00	0,00	0,00	543,00	543,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	7.254.064,00	73.092.640,00	228.198.289,00	162.359.713,00	162.359.713,00	0,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	2.490.200,00	10.971.948,00	11.147.629,00	2.665.881,00	2.665.881,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	4.246.589,00	34.127.516,00	86.733.311,00	56.852.384,00	56.852.384,00	0,00
2.4.36.10	PAGOS O ABOGOS EN CUENTAS EN EL EXTERIOR	337,00	0,00	0,00	337,00	337,00	0,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	214.791.734,00	1.474.510.977,00	1.648.682.227,00	388.962.984,00	388.962.984,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	27.696.322,00	163.815.976,00	346.422.756,00	210.303.102,00	210.303.102,00	0,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	6.672.550,00	22.166.434,00	18.667.149,00	3.173.265,00	3.173.265,00	0,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	73.456.251,00	259.044.139,00	390.834.989,00	205.247.101,00	205.247.101,00	0,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	10.824,00	27.472.958,00	27.490.733,00	28.599,00	28.599,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	561.911.662,00	561.911.662,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0,00	561.911.662,00	561.911.662,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.589.129,22	638.655,46	45.606.847,22	50.557.320,98	50.557.320,98	0,00
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	2.559.526,00	0,00	2.723.911,76	5.283.437,76	5.283.437,76	0,00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	208.789.344,68	0,00	42.244.280,00	251.033.624,68	251.033.624,68	0,00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)	-155.270.506,67	638.655,46	638.655,46	-155.270.506,67	-155.270.506,67	0,00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)	-50.489.234,79	0,00	0,00	-50.489.234,79	-50.489.234,79	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19.187.051,70	345.354.541,00	488.314.262,61	162.146.773,31	162.146.773,31	0,00
2.4.90.39	SALDOS A FAVOR DE CONTRIBUYENTES	94.748,70	0,00	0,00	94.748,70	94.748,70	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	19.092.303,00	345.354.541,00	488.314.262,61	162.052.024,61	162.052.024,61	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	234.116,00	0,00	0,00	234.116,00	234.116,00	0,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116,00	0,00	0,00	234.116,00	234.116,00	0,00
2.9.10.07	VENTAS	234.116,00	0,00	0,00	234.116,00	234.116,00	0,00
3	PATRIMONIO	179.173.301.550,30	210.799.757.042,33	207.373.412.666,05	175.746.957.174,02	0,00	175.746.957.174,02
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	179.173.301.550,30	210.799.757.042,33	207.373.412.666,05	175.746.957.174,02	0,00	175.746.957.174,02
3.1.05	CAPITAL FISCAL	71.324.820.519,19	67.005.384.513,35	140.239.024.495,35	144.558.460.501,19	0,00	144.558.460.501,19
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	71.324.820.519,19	67.005.384.513,35	140.239.024.495,35	144.558.460.501,19	0,00	144.558.460.501,19
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	107.848.481.031,11	140.240.363.322,22	67.134.388.170,70	34.742.505.879,59	0,00	34.742.505.879,59
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	176.604.766.129,16	140.239.024.505,35	67.119.279.130,77	103.485.020.754,58	0,00	103.485.020.754,58
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICIT ACUMULADOS	-68.756.285.098,05	1.338.816,87	15.109.039,93	-68.742.514.874,99	0,00	-68.742.514.874,99
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76
3.1.10.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	0,00	3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76

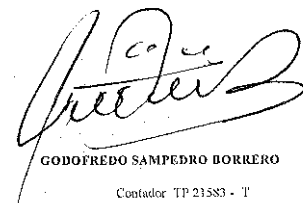
4	INGRESOS	147.616.508.403,22	4.164.242.475,00	64.373.335.855,96	207.825.601.784,18	0,00	207.825.601.784,18
4.1	INGRESOS FISCALES	144.057.272.789,27	2.989.242.475,00	58.753.301.366,14	199.821.331.680,41	0,00	199.821.331.680,41
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	144.097.263.789,27	2.816.007.761,00	58.594.332.652,14	199.875.588.680,41	0,00	199.875.588.680,41
4.1.10.01	TASAS	5.791.306.149,18	1.376.278.612,00	3.323.405.416,79	7.738.432.953,97	0,00	7.738.432.953,97
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	13.087.124.453,00	0,00	1.629.353.183,96	14.716.477.636,96	0,00	14.716.477.636,96
4.1.10.03	INTERESES	1.155.042.343,00	18.607.161,00	471.039.334,00	1.607.474.516,00	0,00	1.607.474.516,00
4.1.10.46	LICENCIAS	115.272.381.468,99	995.783.395,00	43.312.097.639,21	157.588.695.713,20	0,00	157.588.695.713,20
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	103.664.840,10	0,00	683.573.643,18	787.238.483,28	0,00	787.238.483,28
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	8.687.744.535,00	425.338.593,00	9.174.863.435,00	17.437.269.377,00	0,00	17.437.269.377,00
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-39.991.000,00	173.234.714,00	158.968.714,00	-54.257.000,00	0,00	-54.257.000,00
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-39.991.000,00	173.234.714,00	158.968.714,00	-54.257.000,00	0,00	-54.257.000,00
4.2	VENTA DE BIENES	24.759.654,00	0,00	33.521.530,88	58.281.184,88	0,00	58.281.184,88
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	24.759.654,00	0,00	33.521.530,88	58.281.184,88	0,00	58.281.184,88
4.2.04.09	PRODUCTOS ARTESANALES	24.759.654,00	0,00	33.521.530,88	58.281.184,88	0,00	58.281.184,88
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	120.931.589,34	1.175.000.000,00	2.937.500.000,00	1.883.431.589,34	0,00	1.883.431.589,34
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	120.931.589,34	1.175.000.000,00	2.937.500.000,00	1.883.431.589,34	0,00	1.883.431.589,34
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE	120.931.589,34	0,00	0,00	120.931.589,34	0,00	120.931.589,34
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	1.175.000.000,00	2.937.500.000,00	1.762.500.000,00	0,00	1.762.500.000,00
4.8	OTROS INGRESOS	3.413.544.370,61	0,00	2.649.012.958,94	6.062.557.329,55	0,00	6.062.557.329,55
4.8.02	FINANCIEROS	2.459.461,53	0,00	9.948,14	2.469.409,67	0,00	2.469.409,67
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.459.461,53	0,00	9.948,14	2.469.409,67	0,00	2.469.409,67
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	2.676.332.443,00	0,00	423.468.540,67	3.099.800.983,67	0,00	3.099.800.983,67
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	201.210,00	0,00	0,00	201.210,00	0,00	201.210,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	752.703.112,00	0,00	222.338.322,00	975.041.434,00	0,00	975.041.434,00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	467.421.316,00	0,00	18.447.504,53	485.868.820,53	0,00	485.868.820,53
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	4.330,00	0,00	2.097,14	6.427,14	0,00	6.427,14
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	1.456.002.475,00	0,00	182.680.617,00	1.638.683.092,00	0,00	1.638.683.092,00
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	734.752.466,08	0,00	2.225.534.470,13	2.960.286.936,21	0,00	2.960.286.936,21
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	734.752.466,08	0,00	2.225.534.470,13	2.960.286.936,21	0,00	2.960.286.936,21
5	GASTOS	147.344.032.129,42	69.754.028.717,42	9.308.722.888,06	207.789.337.958,78	0,00	207.789.337.958,78
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	68.006.537.706,60	49.440.185.695,54	5.498.577.978,72	111.948.145.423,42	0,00	111.948.145.423,42
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.100.419.092,00	1.303.804.944,00	452.681,00	4.403.771.355,00	0,00	4.403.771.355,00
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	2.101.394.663,00	1.180.010.854,00	0,00	3.281.405.517,00	0,00	3.281.405.517,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	1.592.000,00	4.660.000,00	0,00	6.252.000,00	0,00	6.252.000,00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	817.213.193,00	0,00	0,00	817.213.193,00	0,00	817.213.193,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	69.165.538,00	15.634.616,00	0,00	84.800.154,00	0,00	84.800.154,00
5.1.08.08	REMUNERACIÓN ELECTORAL	0,00	452.681,00	452.681,00	0,00	0,00	0,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	109.052.698,00	102.133.293,00	0,00	211.185.991,00	0,00	211.185.991,00
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.001.000,00	913.500,00	0,00	2.914.500,00	0,00	2.914.500,00
5.1.11	GENERALES	64.511.549.499,60	47.574.469.089,54	5.498.125.297,72	106.587.893.291,42	0,00	106.587.893.291,42
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA	0,00	308.253.380,00	0,00	308.253.380,00	0,00	308.253.380,00
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	74.200.000,00	609.959.420,00	0,00	684.159.420,00	0,00	684.159.420,00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	62.446.000,00	0,00	62.446.000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	314.661.585,71	313.381.393,85	595.842.787,28	32.260.192,28	0,00	32.260.192,28
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0,00	71.963.935,67	0,00	71.963.935,67	0,00	71.963.935,67
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	832.894.951,72	6.779.985.037,77	2.514.694.182,18	5.098.185.807,31	0,00	5.098.185.807,31
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	327.867.523,23	801.260.612,71	9.488.406,26	1.119.639.729,68	0,00	1.119.639.729,68
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	0,00	21.316.077,00	2.686.077,00	18.630.000,00	0,00	18.630.000,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	394.103.956,00	227.623.502,00	3.122.635,00	618.604.823,00	0,00	618.604.823,00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.219.795.401,00	2.171.077.483,05	2.617.867,00	5.388.255.017,05	0,00	5.388.255.017,05
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	889.385,00	889.385,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	312.447.073,00	393.764.000,00	0,00	706.211.073,00	0,00	706.211.073,00
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS	385.842.975,23	0,00	0,00	385.842.975,23	0,00	385.842.975,23

5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	731.787.210,38	844.938.715,30	406.923.925,00	1.169.802.000,68	0,00	1.169.802.000,68
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	0,00	128.079.000,00	0,00	128.079.000,00	0,00	128.079.000,00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	16.906.943,40	153.414.321,15	0,00	170.321.264,55	0,00	170.321.264,55
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	0,00	12.175.461,00	0,00	12.175.461,00	0,00	12.175.461,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	0,00	119.619.572,00	100.000,00	119.519.572,00	0,00	119.519.572,00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	60.162.950,15	41.785.295,00	0,00	101.948.245,15	0,00	101.948.245,15
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	2.308.830,00	7.488.726,00	0,00	9.797.556,00	0,00	9.797.556,00
5.1.11.65	INTANGIBLES	3.062.706.387,99	1.428.318.905,42	17.849.404,00	4.473.175.989,41	0,00	4.473.175.989,41
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	0,00	155.693.605,44	0,00	155.693.605,44	0,00	155.693.605,44
5.1.11.78	COMISIONES	0,00	22.484.862,00	22.484.862,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.79	HONORARIOS	50.806.107.650,68	25.776.062.401,00	84.700.365,00	76.497.469.686,68	0,00	76.497.469.686,68
5.1.11.80	SERVICIOS	3.590.695.713,16	6.777.997.059,45	1.774.279.402,00	8.594.413.370,61	0,00	8.594.413.370,61
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	316.614.247,95	406.936.938,73	0,00	723.551.186,68	0,00	723.551.186,68
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	394.569.115,00	561.911.662,00	0,00	956.480.777,00	0,00	956.480.777,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	394.569.115,00	561.911.662,00	0,00	956.480.777,00	0,00	956.480.777,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.640.726.323,84	15.120.883.218,45	15.080.983,58	16.746.528.558,71	0,00	16.746.528.558,71
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	407.374.446,13	14.460.791.852,57	0,00	14.868.166.298,70	0,00	14.868.166.298,70
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	13.309.211.418,00	0,00	13.309.211.418,00	0,00	13.309.211.418,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	407.374.446,13	1.151.580.434,57	0,00	1.558.954.880,70	0,00	1.558.954.880,70
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	1.598.043,46	0,00	1.598.043,46	0,00	1.598.043,46
5.3.51.21	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	1.598.043,46	0,00	1.598.043,46	0,00	1.598.043,46
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.021.278.337,00	569.502.400,47	15.080.983,58	1.575.699.753,89	0,00	1.575.699.753,89
5.3.60.01	EDIFICACIONES	14.462.603,09	8.533.401,66	13.548.836,40	9.447.168,35	0,00	9.447.168,35
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	5.077.277,28	2.256.567,68	564.141,92	6.769.703,04	0,00	6.769.703,04
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	25.437.848,47	7.960.301,41	0,00	33.398.149,88	0,00	33.398.149,88
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	18.170.729,89	6.944.040,88	0,00	25.114.770,77	0,00	25.114.770,77
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9.133.143,55	3.509.877,65	0,00	12.643.021,20	0,00	12.643.021,20
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	822.596.514,82	496.857.057,43	290.374,36	1.319.163.197,89	0,00	1.319.163.197,89
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	114.978.458,63	39.226.068,48	677.630,90	153.526.896,21	0,00	153.526.896,21
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.836.062,30	1.322.187,32	0,00	4.158.249,62	0,00	4.158.249,62
5.3.60.10	SEMOMBIENTES Y PLANTAS	497.731,64	219.799,60	0,00	717.531,24	0,00	717.531,24
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	314.092,05	120.649,70	0,00	434.741,75	0,00	434.741,75
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	937.352,70	273.607,80	0,00	1.210.960,50	0,00	1.210.960,50
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	6.836.522,58	2.278.840,86	0,00	9.115.363,44	0,00	9.115.363,44
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	212.073.540,71	88.990.921,95	0,00	301.064.462,66	0,00	301.064.462,66
5.3.66.05	LICENCIAS	212.073.540,71	88.990.921,95	0,00	301.064.462,66	0,00	301.064.462,66
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	73.225.298.643,00	2.272.725.069,50	0,00	75.498.023.712,50	0,00	75.498.023.712,50
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	73.225.298.643,00	2.272.725.069,50	0,00	75.498.023.712,50	0,00	75.498.023.712,50
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	73.225.298.643,00	0,00	0,00	73.225.298.643,00	0,00	73.225.298.643,00
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	0,00	510.225.069,50	0,00	510.225.069,50	0,00	510.225.069,50
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	1.762.500.000,00	0,00	1.762.500.000,00	0,00	1.762.500.000,00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	3.090.459.837,80	1.971.311.116,78	121.422.714,00	4.940.348.240,58	0,00	4.940.348.240,58
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	3.090.459.837,80	1.971.311.116,78	121.422.714,00	4.940.348.240,58	0,00	4.940.348.240,58
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	1.278.459.837,80	1.775.888.492,78	0,00	3.054.348.240,58	0,00	3.054.348.240,58
5.5.08.02	ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN	0,00	121.422.714,00	121.422.714,00	0,00	0,00	0,00
5.5.08.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1.512.000.000,00	0,00	0,00	1.512.000.000,00	0,00	1.512.000.000,00
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	300.000.000,00	74.000.000,00	0,00	374.000.000,00	0,00	374.000.000,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	462.836.967,00	18.447.504,53	0,00	481.284.471,53	0,00	481.284.471,53
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	462.836.967,00	18.447.504,53	0,00	481.284.471,53	0,00	481.284.471,53
5.7.20.80	RECAUDOS	462.836.967,00	18.447.504,53	0,00	481.284.471,53	0,00	481.284.471,53
5.8	OTROS GASTOS	218.172.651,18	930.476.112,62	119.632.005,00	1.729.016.758,80	0,00	1.729.016.758,80
5.8.02	COMISIONES	595.411.272,50	697.103.507,00	115.846.005,00	1.176.668.774,50	0,00	1.176.668.774,50
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	595.411.272,50	697.103.507,00	115.846.005,00	1.176.668.774,50	0,00	1.176.668.774,50

5.8.90	GASTOS DIVERSOS	209.496.694,68	0,00	0,00	209.496.694,68	0,00	209.496.694,68
5.8.90.17	PÉRDIDAS EN SINIESTROS	81.150.670,70	0,00	0,00	81.150.670,70	0,00	81.150.670,70
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	128.345.505,98	0,00	0,00	128.345.505,98	0,00	128.345.505,98
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	518,00	0,00	0,00	518,00	0,00	518,00
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	113.264.684,00	233.372.605,62	3.786.000,00	342.851.289,62	0,00	342.851.289,62
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	113.264.684,00	233.372.605,62	3.786.000,00	342.851.289,62	0,00	342.851.289,62
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	3.554.009.206,76	-3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	3.554.009.206,76	-3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	0,00	3.554.009.206,76	-3.554.009.206,76	0,00	-3.554.009.206,76
6	COSTOS DE VENTAS	18.655.970,86	17.607.854,54	0,00	36.263.825,40	0,00	36.263.825,40
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	18.655.970,86	17.607.854,54	0,00	36.263.825,40	0,00	36.263.825,40
6.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	18.655.970,86	17.607.854,54	0,00	36.263.825,40	0,00	36.263.825,40
6.2.10.15	PRODUCTOS ARTESANALES	18.655.970,86	17.607.854,54	0,00	36.263.825,40	0,00	36.263.825,40
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	86.903.014.884,00	86.903.014.884,00	0,00	0,00	0,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	28.190.364.822,28	50.831.404.518,00	36.040.022.373,00	42.981.746.967,28	0,00	42.981.746.967,28
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	28.190.364.822,28	50.831.404.518,00	36.040.022.373,00	42.981.746.967,28	0,00	42.981.746.967,28
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	28.190.364.822,28	50.831.404.518,00	36.040.022.373,00	42.981.746.967,28	0,00	42.981.746.967,28
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.662.942.673,71	29.676.603,00	1.911.390,00	1.690.707.886,71	0,00	1.690.707.886,71
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848,00	0,00	0,00	3.193.848,00	0,00	3.193.848,00
8.3.10.05	ESTAMPILLAS	3.193.848,00	0,00	0,00	3.193.848,00	0,00	3.193.848,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	413.306.956,57	29.676.603,00	1.911.390,00	441.072.169,57	0,00	441.072.169,57
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	396.756.100,57	29.676.603,00	1.911.390,00	424.521.313,57	0,00	424.521.313,57
8.3.15.90	OTROS BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16.550.856,00	0,00	0,00	16.550.856,00	0,00	16.550.856,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	149.188.288,14	0,00	0,00	149.188.288,14	0,00	149.188.288,14
8.3.61.01	INTERNAS	149.188.288,14	0,00	0,00	149.188.288,14	0,00	149.188.288,14
8.3.90	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
8.3.90.90	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
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-29.853.307.495,99	36.041.933.763,00	50.861.081.121,00	-44.672.454.853,99	0,00	-44.672.454.853,99
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-28.190.364.822,28	36.040.022.373,00	50.831.404.518,00	-42.981.746.967,28	0,00	-42.981.746.967,28
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-28.190.364.822,28	36.040.022.373,00	50.831.404.518,00	-42.981.746.967,28	0,00	-42.981.746.967,28
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.662.942.673,71	1.911.390,00	29.676.603,00	-1.690.707.886,71	0,00	-1.690.707.886,71
8.9.15.03	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	-3.193.848,00	0,00	0,00	-3.193.848,00	0,00	-3.193.848,00
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-396.756.100,57	1.911.390,00	29.676.603,00	-424.521.313,57	0,00	-424.521.313,57
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-149.188.288,14	0,00	0,00	-149.188.288,14	0,00	-149.188.288,14
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.113.804.437,00	0,00	0,00	-1.113.804.437,00	0,00	-1.113.804.437,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	0,00	0,00	1.631.294,76	0,00	1.631.294,76
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	0,00	0,00	1.631.294,76	0,00	1.631.294,76
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.294,76	0,00	0,00	1.631.294,76	0,00	1.631.294,76
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.631.294,76	0,00	0,00	-1.631.294,76	0,00	-1.631.294,76
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.631.294,76	0,00	0,00	-1.631.294,76	0,00	-1.631.294,76
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.631.294,76	0,00	0,00	-1.631.294,76	0,00	-1.631.294,76


MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CÉSAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
 Subdirector Administrativo y Financiero


GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
 Contador TP 21583 - T

829300000 - Fondo Nacional Ambiental
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-10-2022 al 31-12-2022
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

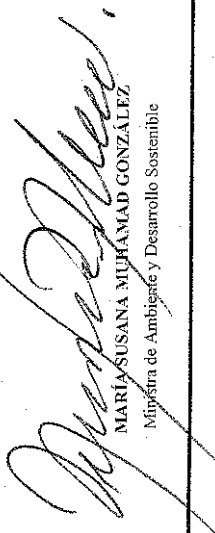
CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALORNO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS		119.895.583.607,00	4.621.755.038,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		10.048.415.805,00	4.621.755.038,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		10.048.415.805,00	4.621.755.038,00
1.3.11.01	TASAS		1.946.149.110,00	8.195.150,00
1.3.11.01	TASAS	213215332 - GUICÁN	0,00	28.649,00
1.3.11.01	TASAS	213215332 - CHÍQUIZA (SAN PEDRO DE IGUAQUE)	0,00	1.201.834,00
1.3.11.01	TASAS	214011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	1.946.149.110,00	0,00
1.3.11.01	TASAS	266115407 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DE LEYVA	0,00	6.964.667,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES		2.669.763.487,00	2.141.014.460,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS	49.602.974,00	0,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	826508000 - CORPORACION AUTONOMIA REGIONAL DEL ATLANTICO --	0,00	926.771.789,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	215808758 - SOLEDAD	0,00	137.386.424,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	441.619.200,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	805000000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	2.620.162.313,00	0,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	2.158.512.745,00	635.237.047,00
1.3.11.18	LICENCIAS		0,00	2.472.545.428,00
1.3.11.18	LICENCIAS	143000000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	0,00	53.233.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS	59.195.000,00	375.845.050,00
1.3.11.18	LICENCIAS	826900000 - CORPORACION AUTONOMIA REGIONAL DEL GUAVIO --	10.868.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	826341000 - CORPORACION AUTONOMIA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA --	10.762.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	022100000 - U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL -U.A.E.A.C.-	35.965.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	020854000 - CORPORACION AUTONOMIA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	0,00	52.735.982,00
1.3.11.18	LICENCIAS	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0,00	2.762.320,00
1.3.11.18	LICENCIAS	023744000 - CORPORACION AUTONOMIA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	193.104.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	012300000 - POLICIA NACIONAL	24.233.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	217308573 - PUERTO COLOMBIA	122.872.000,00	369.083.100,00
1.3.11.18	LICENCIAS	218623686 - SAN PELAYO	0,00	94.198.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	217523675 - SAN BERNARDO DEL VIENTO	0,00	22.516.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	110808000 - GOBERNACIÓN DEL ATLANTICO	60.387.145,00	21.277.535,00
1.3.11.18	LICENCIAS	116868000 - GOBERNACIÓN DEL SANTANDER	117.276.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210176001 - SANTIAGO DE CALI	11.965.370,00	104.059.640,00
1.3.11.18	LICENCIAS	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	57.295.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	219941799 - TELLO	0,00	87.672.000,00

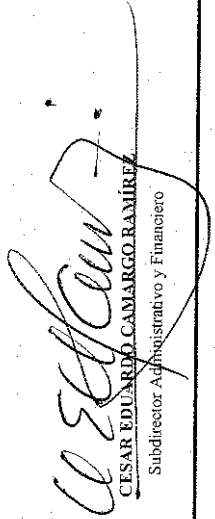
1.3.11.18	LICENCIAS	215741357 - IQUIRA	0,00	27.835.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	215808738 - SOLEDAD	0,00	130.826.633,00
1.3.11.18	LICENCIAS	118888000 - GOBERNACION ARCHIELAGO DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	54.997.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	217841378 - LA ARGENTINA	0,00	87.441.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210341503 - OPORAPA	0,00	16.265.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210803308 - GIRARDOTA	0,00	10.509.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	111919000 - GOBERNACION DEL CAUCA	0,00	3.362.586,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	83.640.840,00	173.005.290,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	10.509.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	224011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	1.087.400,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	114747000 - GOBERNACION DEL MAGDALENA	99.611.000,00	289.267.405,00
1.3.11.18	LICENCIAS	033800000 - Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S.	5.904.534,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	295.456,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	031400000 - EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS -	220.895.000,00	41.404.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	101.554.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	230215176 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHIQUINQUIRA -	0,00	52.440,00
1.3.11.18	LICENCIAS	220105999 - AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	53.810.000,00	32.286.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	027219000 - UNIVERSIDAD DEL CAUCA	0,00	2.064.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	233911001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTÁ S.A.	206.541.000,00	119.752,00
1.3.11.18	LICENCIAS	039900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA --	0,00	233.170,00
1.3.11.18	LICENCIAS	023176000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA --	0,00	4.626.450,00
1.3.11.18	LICENCIAS	80500000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	83.284.000,00	143.101.615,00
1.3.11.18	LICENCIAS	031500000 - EMPRESA COLOMBIANA DE PRODUCTOS VETERINARIOS S. A. -	8.500.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923270348 - U.A.E. DE SERVICIOS PUBLICOS - BOGOTA	713.044.000,00	30.412.470,00
1.3.11.18	LICENCIAS	150905000 - HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	14.530.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923372526 - Empresa de Petróleos del Llano - En liquidación	3.273.988.463,00	92.744.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	826405000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA --	2.153.927.270,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	035923000 - EMPRESA URRA S.A. E.S.P.	1.120.061.193,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	109.847.167.802,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	942.237.672,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	942.237.672,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	942.237.672,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	108.904.930.130,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	108.904.930.130,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	41.499.763,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	953.504.696,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	107.909.925.671,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	258.696.641,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	258.696.641,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	242.513.239,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	242.513.239,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	375.455,00	0,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0,00	0,00

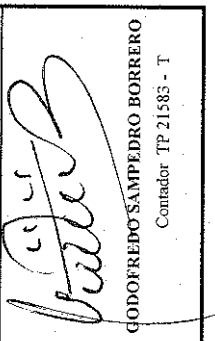
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	060700000 - TEVEANDINA	181.637.784,00	0,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	120676000 - UNIVERSIDAD DEL VALLE	40.500.000,00	0,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	120205000 - UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	20.000.000,00	0,00	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		16.177.402,00	0,00	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS		1.598.056,00	0,00	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS		1.598.056,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		14.579.346,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		4.183.791,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		212,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	78.687,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	119595000 - GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	3.554.022,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	111818000 - GOBERNACIÓN DEL CAQUETA	3.163.328,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	117676000 - GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	2.430.184,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	110503000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	1.169.122,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	6.000,00	0,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	119191000 - GOBERNACIÓN DEL AMAZONAS	6.000,00	0,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6.000,00	0,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		6.000,00	0,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	838400000 - U.A.E. DE LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN-	6.000,00	0,00	0,00
4	INGRESOS		25.524.264.381,00	0,00	25.524.264.381,00
4.1	INGRESOS FISCALES		0,00	0,00	23.273.048.665,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		0,00	0,00	23.273.048.665,00
4.1.10.01	TASAS		0,00	0,00	7.111.374.544,00
4.1.10.01	TASAS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0,00	0,00	7.111.374.544,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES		0,00	0,00	8.168.725.401,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	0,00	0,00	49.602.974,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0,00	0,00	315.555.971,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	031400000 - EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS -	0,00	0,00	4.423.194.256,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	0,00	0,00	760.209.687,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	805000000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	0,00	0,00	2.620.162.513,00
4.1.10.03	INTERESES		0,00	0,00	535.426.204,00
4.1.10.03	INTERESES	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	0,00	0,00	158.992.593,00
4.1.10.03	INTERESES	826508000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO --	0,00	0,00	1.195.430,00
4.1.10.03	INTERESES	020854000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	0,00	0,00	10.692.650,00
4.1.10.03	INTERESES	213515135 - CAMPOHERMOSO	0,00	0,00	5.484.840,00
4.1.10.03	INTERESES	089970221 - COVENAS	0,00	0,00	116.617.860,00
4.1.10.03	INTERESES	110808000 - GOBERNACIÓN DEL ATLANTICO	0,00	0,00	7.890.340,00
4.1.10.03	INTERESES	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0,00	0,00	37.138.400,00
4.1.10.03	INTERESES	216605266 - ENVIGADO	0,00	0,00	3.297.480,00
4.1.10.03	INTERESES	210105001 - MEDELLIN	0,00	0,00	973.120,00
4.1.10.03	INTERESES	112525000 - GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA	0,00	0,00	9.454.860,00
4.1.10.03	INTERESES	212452224 - CUCUNUBÁ	0,00	0,00	12.456.390,00
4.1.10.03	INTERESES	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	0,00	0,00	5.976.130,00
4.1.10.03	INTERESES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	0,00	760.701,00
4.1.10.03	INTERESES	214011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0,00	0,00	7.069.200,00

4.1.10.03	INTERESES	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.		0,00	182.110,00
4.1.10.03	INTERESES	032100000 - INTERCONEXION ELECTRICA S.A. -ISA-		0,00	622.590,00
4.1.10.03	INTERESES	220105999 - AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA		0,00	3.413.610,00
4.1.10.03	INTERESES	233911001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTÁ S.A.		0,00	4.805.310,00
4.1.10.03	INTERESES	039900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA --		0,00	44.481.660,00
4.1.10.03	INTERESES	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.		0,00	92.313.130,00
4.1.10.03	INTERESES	923270863 - E.S.P. TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL S.A.		0,00	1.646.820,00
4.1.10.03	INTERESES	923271358 - U.A.E AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM		0,00	5.734.160,00
4.1.10.03	INTERESES	220354999 - AREA METROPOLITANA DE CÚCUTA		0,00	4.226.840,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES			0,00	7.457.522.516,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	826405000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA --		0,00	2.153.927.270,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	035923000 - EMPRESA URRA S.A. E.S.P.		0,00	5.303.595.246,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			0,00	1.883.431.589,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS			0,00	1.883.431.589,00
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN			0,00	120.931.589,00
4.4.28.07	EFFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DEL			0,00	120.931.589,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	965000000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE		0,00	1.762.500.000,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			0,00	1.762.500.000,00
4.8	OTROS INGRESOS	032000000 - HOTEL SAN DIEGO S.A. (HOTEL TEQUENDAMA)		0,00	367.784.127,00
4.8.02	FINANCIEROS			0,00	2.419.127,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			0,00	2.419.127,00
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --		0,00	2.419.127,00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS			0,00	365.365.000,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			0,00	365.365.000,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	033800000 - Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S.		0,00	365.365.000,00
5	GASTOS			0,00	76.673.337.288,53
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN			0,00	1.199.049.751,00
5.1.11	GENERALES			0,00	242.568.974,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			0,00	48.162.438,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	032000000 - HOTEL SAN DIEGO S.A. (HOTEL TEQUENDAMA)		0,00	47.980.988,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	023500000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-		0,00	181.450,00
5.1.11.80	SERVICIOS			0,00	194.406.536,00
5.1.11.80	SERVICIOS	060700000 - TEVEANDINA		0,00	194.406.536,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			0,00	956.480.777,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE			0,00	956.480.777,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA		0,00	956.480.777,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			0,00	74.987.798.643,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS			0,00	74.987.798.643,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			0,00	73.225.298.643,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	923272416 - U.A.E. AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES		0,00	73.225.298.643,00
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			0,00	1.762.500.000,00
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	032000000 - HOTEL SAN DIEGO S.A. (HOTEL TEQUENDAMA)		0,00	1.762.500.000,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			0,00	481.284.471,53

5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE				
5.7.20.80	RECAUDOS			0,00	481.284.471,53
5.7.20.80	RECAUDOS			0,00	481.284.471,53
5.8	OTROS GASTOS	92377394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DCCPTN)		0,00	481.284.471,53
5.8.02	COMISIONES			0,00	7.204.423,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS			0,00	7.204.423,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS			0,00	7.204.423,00
		069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA		0,00	7.204.423,00


MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
 Subdirector Administrativo y Financiero


GODOFREDO SAMPE드로 BORRERO
 Contador TP 21583 - T

829300000 - Fondo Nacional Ambiental
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-10-2022 al 31-12-2022
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
CGN2016C01_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS) (Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	3858911496
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-2596692868
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A	9589122427
1.3.11.01	TASAS			716657860
1.3.11.01	TASAS	DETALLE 1	En el primer trimestre de la vigencia 2022 se realizó la gestión de cobro a la empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, mediante llamadas telefónicas y oficios como el 20224300331141, recuperando el valor correspondiente a las liquidaciones de tasas por uso de agua, de los meses de noviembre y diciembre de 2021, cuotas que al encontrarse pendientes por recaudar se reflejan en el total de las cuentas por cobrar de la vigencia 2022 en la subunidad FONAMI PARQUES.	716657860
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES			5967947773
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	DETALLE 1	La variación en las cuentas por cobrar por concepto de multas y sanciones con corte diciembre de la vigencia 2022, originado por los servicios prestados por la entidad y no recaudados en el periodo.	5967947773
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES			2544249474
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	Con relación al incremento presentado en transferencias del sector eléctrico entre las vigencias 2021 y 2022, en la subunidad FONAMI PARQUES, dicha variación se encuentra representada en el trámite de la causación 307122 generada a nombre de la CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTHOQUIA por \$2.153.927.270, correspondiente a la hidroeléctrica de Urú, cuyo trámite se realizó en cumplimiento a la Ley 1950 de 2018 para el sector eléctrico. Así mismo dando aplicación al Decreto 644 de 2021 la cual establece el pago proporcional y la destinación de recursos para la gestión integral de los páramos en Colombia.	2544249474
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE			360267320,2
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	DETALLE 1	La variación está reflejada en las causaciones generadas correspondientes a las cuotas de remuneración de las áreas protegidas como Gorgona y Los Nevados, las cuales presentaron un incremento considerable en las cuotas de remuneración, esto debido al alto volumen de visitantes a los diferentes parques o áreas protegidas, las cuales incrementan las cuentas por cobrar a las que se les realizará gestión de cobro en la presente vigencia.	360267320,2
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	-688328178,1
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			-688328178,1
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	DETALLE 1	Se identifica la variación en la sub unidad FONAMI PARQUES, por la recuperación de los pagos efectuados, en su mayoría por la empresa Colombia Telecomunicaciones, por concepto de uso de las estructuras de telecomunicaciones de Taíamá, Farallones y Sumapaz.	-688328178,1
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	-11497487117
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			-12440862780
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	La variación obedece a la actualización del deterioro en la subunidad FONAMI ANLA. El deterioro se calcula de manera individual para las cuentas por cobrar de licencias y sanciones administrativas y fiscales una vez al cierre de cada vigencia.	-10150221284

1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 2	Las contribuciones, tasas e ingresos que se generan para la vigencia 2022, corresponde en su mayoría a los terceros por concepto coactivos y otras cuentas en las cuales se encuentra Leonor Rodriguez por concepto de arrendamiento, en la sub unidad FONAM PARQUES.	-2290641496
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			943575662.9
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Las contribuciones, tasas e ingresos que se generan para la vigencia 2022, corresponde en su mayoría a los terceros por concepto coactivos y otras cuentas en las cuales se encuentra Leonor Rodriguez por concepto de arrendamiento, en la sub unidad FONAM PARQUES.	943575662.9
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	10487915892
1.6.05	TERRENOS		N/A	3716276682
1.6.05.02	RURALES			3716276682
1.6.05.02	RURALES	DETALLE 1	DTOR: Compra de predios en el PNN Chingaza, Terrenos rurales categoría 301021, mediante CC77466 se causa la compra con RAD 20227160009662 de la ESCRITURA PUBLICA No 03475, Mediante CC77468 se causa la compra del predio con ESCRITURA PUBLICA No 03572 MATRICULA INMOBILIARIA 160-34478 tramitada mediante MEM 20227160007443, DTAO: Se registran un incremento de \$2.142.856.200 por la adquisición de 1 la Entrada #2022001 Predio Termates 3 por valor de \$2.142.856.200 para el PNN LOS NEVADOS.	3716276682
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS		N/A	17450000
1.6.10.01	DE TRABAJO			17450000
1.6.10.01	DE TRABAJO	DETALLE 1	DTAO: Están representados por 4 semovientes mulares que se encuentran en servicio para el PNN las Orquídeas. La variación se incrementó frente al año 2021 es por el registro el reconocimiento de una mula a la cuenta de responsabilidades por valor de \$3.450.000 DTPA: Entrada almacén No 2022104 adquisición dos semovientes Mular por valor de \$ 14.000.000 PNN FARALLONES.	17450000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		N/A	6800000000
1.6.15.01	EDIFICACIONES			6800000000
1.6.15.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	DTOR: Mediante CC79131 Se amortiza el 40% del anticipo del contrato de Obra 01/2022 PNN Chingaza.	6800000000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	-1920839466
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-1920839466
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación obedece a la compra de equipo de cómputo y comunicación nuevo, a 2021 se encontraban en trámite de asignación al servicio en la subunidad FONAM ANLA.	-1979787064
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	DTPA: adquisición cuatro televisores por valor de \$ 24.442.600 y servidor por valor de \$ 39.999.998 PNN FARALLONES	58942598
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		N/A	187306610
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			182306610
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación obedece a los equipos que retornan al almacén dada la adquisición de equipos nuevos.	288860714.9
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	La variación corresponde a equipo de comunicación y computación que en la vigencia anterior fue dispuesto en no explotados por retiro temporal pero en la vigencia actual fue ya puesto en servicio.	-16698213
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 3	Corresponde a la baja de bienes usados, de Almacén 10 FONAM, según resolución 0659 del 23 de junio del 2022 - Por medio de la cual se ordena la baja de algunos bienes muebles del Ministerio y del FONAM, en la subunidad FONAM MINAMBIENTE.	-89855891,91
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			50000000

1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE I	DTCA: Esta variación se presenta porque en el mes de mayo 2022 se dio aplicación de un reintegro al almacén a través de la modalidad de reposición de siniestro de un bote para el AP PNN Paramillo por valor de \$5.000.000. Este bien se debe dar de baja por parte del profesional de almacén debido a que ya se surtió la reposición por parte de la aseguradora y los nuevos ya están en el inventario de PPEYE de la entidad.	5000000
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	41404116
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS			41404116
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS	DETALLE I	DTPA: Construcciones y mejoramiento en madera DECK y pasarelas casa playa PNN GORGONA.	41404116
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		N/A	146255709.3
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE			76420015
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	DETALLE I	DTPA: adquisición de equipos para medición de caudal y calidad de agua por valor de \$ 70.091.000 PNN FARALLONES.	76420015
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			69835694.26
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	DETALLE I	DTPA: Compra de estufa industrial de 6 puertos PNN GORGONA.	69835694.26
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		N/A	149329999
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO			149329999
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	DETALLE I	DTOR: Mediante CC2308 se causó la compra de un nivel medidor de distancia laser \$5.549.999 radicado de oficio 20227160003002 y consecutivo de comprobante entrada de almacén 2022021-. Mediante CC78730 se causó Entrada de almacén 1587 Adquisición de 2 equipos para medición de caudal según CCV 047-2022 RAD 20227160009322 FV 325 - Mediante CC79132 SE CAUSA Ficha de Sostenibilidad aprobada mediante comité por reclasificación placa 67039 de la categoría 3012 a 2010 de Hormigon es parte fundamental para la antena GOES y resguarda otros equipos para el funcionamiento de la estación limnométrica.	149329999
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	375342849
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			375342849
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE I	DTPA: Compra de 4 carpas cerradas en lona mas sleeping y accesorios PNN FARALLONES.	375342849
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	6386298824
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			1039465000
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE I	DTOR: Mediante CC30202 se causó siniestro Pnn Tuparro radicado 20227210005513 hurto centro operativo El Tomo Eq de comunicación placas \$4332 y 67096 por valor de \$19.179.200- Mediante CC78723 Entrada de almacén 1530 Adquisición de equipos audiovisuales y comunicación PNN Chingaza CCV031-2022 FV AF493 Rad 20227160008792 Placa 74441 por \$10.115.000- CC78729 Entrada de almacén 1569 Adquisición televisor CCV040-2022 FV-7 RAD 20227190002702 PLACA 74530 por valor de \$3.949.999.73- Mediante CC78730 Entrada de almacén 1587 Adquisición 2 sondas multiparametricas, según CCV 047-2022 RAD 20227160009322 FV 325 por valor de \$188.000.00. DTPA: adquisición de tres drones y accesorios por valor de \$ 604.234.400 PNN FARALLONES. Por otra parte, la sub unidad FONAM ANLA efectuó reclasificación de cuentas contables realizadas en la vigencia 2022 por \$1.531.200.	1039465000
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			5346833824
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE I	La mayor variación en esta cuenta obedece a los movimientos de equipos de bodega al servicio, en la subunidad FONAM ANLA. La entidad realizó adquisición de equipos de comunicación y computación contabilizado en agosto de 2022 por \$2.692.236.960 y en diciembre de 2021 por \$1.932.406.112, los cuales entran a bodega y de ahí se van distribuyendo al servicio según las necesidades internas.	5346833824
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		N/A	948875416

1.6.75.02	TERRESTRE					940921932
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1		DTPA: adquisición de tres vehículos tipo camioneta por valor de \$ 582.232.710 PNN FARALLONES y cuatro motocicletas por valor de \$ 93.890.719 PNN FARALLONES.		940921932
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN					7955484
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1		DTOR: Mediante CC79124 SE CAUSA Entrada de Almacén 1557 del rad 20227160009502 por compra del remolque para bote con placa 74479.		7955484
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			N/A		-239780847
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS					-230665483,5
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1		La variación se genera por la depreciación calculada y causada en la vigencia, adicionalmente por la adquisición de equipos de cómputo y comunicaciones en el mes de agosto 2022 y diciembre de 2021, lo cual incrementó en los activos sometidos a depreciación en la vigencia 2022, en la subunidad FONAM ANLA.		-241155987,8
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 2		Depreciación acumulada de los bienes reconocidos adquiridos con presupuesto de la Subcuenta FONAM - Parques Nacionales		10490504,23
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN					-9115363,44
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	DETALLE 1		Depreciación acumulada de los bienes reconocidos adquiridos con presupuesto de la Subcuenta FONAM - Parques Nacionales		-9115363,44
1.9	OTROS ACTIVOS			N/A		967684472
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			N/A		967684472
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS					967684472
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1		DTOR: Contratos 2021 de tickets fluviiales (Pasos por planchon) y Saldo del Anticipo por \$1.622.237.672 pagado mediante la obligación presupuestal 110722, radicado de Oficio 20227160007272, expediente 2022716501800001E, a la fiducia PATRIMONIOS AUTONOMOS DE LA SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A. constituida para la recepción del anticipo del 40% del Contrato de Obra 001 2022. CCV 039-2022 y CCV 041-2022.		967684472
2	PASIVOS			N/A		2002137709
2.4	CUENTAS POR PAGAR			N/A		2002137709
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			N/A		2088353139
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS					2088353139
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1		Se realizan Comprobantes Manuales de las reservas indicadas de los bienes y servicios entregados en la vigencia por insuficiencia de PAC. Esta variación corresponde a la sub unidad FONAM PARQUES.		2088353139
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			N/A		-8046000
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES					-8046000
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 2		La variación obedece a la mayor deducción o aportes a fondo de pensiones en diciembre de 2021, en la subunidad FONAM ANLA.		-8046000
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			N/A		77101076
2.4.36.05	SERVICIOS					75515708
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1		La variación se debe a los valores retenidos por concepto de servicios los cuales se cancelan el mes siguiente con la presentación de la declaración de retenciones a la dian, en la subunidad FONAM ANLA.		75515708
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN					1583568
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	DETALLE 1		DTPA: Retención en la fuente practicada a los contratos para realizar la adecuación con el suministro, instalación y cambios de cubiertas y actividades complementarias para infraestructuras del PNN Gorgona y las retenciones practicadas a los contratos de interventoría para la ejecución de los contratos de obra celebrados por la DTPA.		1583568
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA			N/A		-155270506,7

2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)					-155270506,7
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)		DETALLE 1		Corresponde al valor del IVA cobrado por la venta de bienes y servicios en la Entidad, como lo es la venta en la Tienda de Parques y los arrendamientos.	-155270506,7
3	PATRIMONIO				N/A	73233639982
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO				N/A	73233639982
3.1.05	CAPITAL FISCAL				N/A	73233639982
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL				N/A	73233639982
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL		DETALLE 1		Esta variación se presenta atendiendo la distribución al interior de la entidad, de Excedentes Financieros del FONAM.	73233639982
4	INGRESOS				N/A	42151783168
4.1	INGRESOS FISCALES				N/A	38194529599
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS				N/A	37902235719
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES				N/A	-3730950928
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES		DETALLE 1		Obedece a la Resolución de apelación 051 del 19 abril 2022 del MIn Defensa Ejército DTOR p.m. SUMAPAZ \$315.355.971	259682037,9
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES		DETALLE 2		La variación corresponde a las resoluciones sancionatorias que imponen sanciones de multa en cuantía emitidas por la autoridad nacional de licencias ambientales -anla en cumplimiento de lo establecido en la ley 99 de 1993, en la ley 1333 de 2009, de las facultades conferidas por el decreto - ley 3573 del 27 de septiembre de 2011, de las asignadas por la resolución 1511 del 07 de septiembre de 2018, la resolución 1690 del 5 de septiembre de 2018, los actos administrativos descritos una vez son notificados y debidamente ejecutoriados se registran como ingreso no tributario y se acreditan con el pago del titular de la resolución, presenta disminución por valores recibidos por multas y sanciones respecto al año 2021	-3990632966
4.1.10.03	INTERESES					896919015
4.1.10.03	INTERESES		DETALLE 1		La principal variación se da en la subunidad FONAM ANLA \$896.352.349 y es originada por la entrada en vigor de la resolución 080 de 2021 expedida por la cgn desagregación de rubros de sentencias y conciliaciones e intereses de mora, los intereses causados y recaudados por los procesos de cobro coactivo hasta el mes de junio de la vigencia 2021, se causaban en la cuenta contable 480233 otros intereses de mora.	896919015
4.1.10.46	LICENCIAS					32474972553
4.1.10.46	LICENCIAS		DETALLE 1		La variación se origina en los mayores de ingresos durante el año 2022 correspondiente a la apertura económica por la terminación de la emergencia sanitaria. Corresponde a la subunidad FONAM ANLA.	23127692287
4.1.10.46	LICENCIAS		DETALLE 2		Debido al levantamiento de restricciones en la capacidad de carga en las áreas protegidas, se incrementaron los visitantes, así mismo, se reasignaron 4 áreas más. Esta variación corresponde a la sub unidad FONAM PARQUES.	9344303147
4.1.10.46	LICENCIAS		DETALLE 3		La variación en la subunidad FONAM MINAMBIENTE, corresponde a mayor recaudo por licencias	2977119,54
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE					504521442,9
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE		DETALLE 1		Para el 2022, se evidencia que 3 de las áreas protegidas de PARQUES que presentan Concesión en el 2021, incrementaron sus ingresos en un 600% en promedio, por lo tanto, las cuotas de remuneración incrementaron en la misma proporción. Adicionalmente, Consorcio Salamanca efectuó pagos al convenio de cobro que tiene vigente.	504521442,9
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES					7756773656

4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	En el año 2022, se mantienen las 3 Hidroeléctricas Celsa, Uría e Isagen, con una mayor generación en el valor liquidado. Así mismo, se emitió la Resolución 450 de 2022, efectuando el cobro a CORANTIOQUIA, por las Tasas del Sector Eléctrico recaudadas por la Corporación correspondientes a la jurisdicción de PNN por \$2.154 millones. Esta variación corresponde a las subunidad FONAM PARQUES.	7756773636
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		N/A	292293880
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			292293880
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	En la subunidad FONAM ANLA la variación obedece a que al cierre de 2022 se han realizado menores solicitudes de devoluciones de ingresos respecto a la vigencia 2021.	292406880
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 2	Devoluciones a terceros por pagos de derechos de ingreso a áreas protegidas no utilizados en la vigencia, en la subunidad FONAM PARQUES.	-113000
4.2	VENTA DE BIENES		N/A	20399126,44
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS		N/A	20399126,44
4.2.04.09	PRODUCTOS ARTESANALES			20399126,44
4.2.04.09	PRODUCTOS ARTESANALES	DETALLE 1	Para el año 2022, se incorporaron inventarios disponibles para la venta tales como mochilas y bloqueadores. Adicionalmente, realizaron diferentes exposiciones para promocionar los productos de la Tienda de PARQUES.	20399126,44
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	1883431589
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	1883431589
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO			120931589,3
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	DETALLE 1	La variación corresponde al ingreso dada la terminación del comodato contrato interadministrativo 1106 de diciembre de 2020, el ingreso se genera al reintegrar los bienes a los estados financieros para su posterior baja mediante resolución 01676 del 05 de agosto de 2022 y entrega definitiva de los citados bienes al MINAMBIENTE.	120931589,3
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			1762500000
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	DTCA: corresponde a la transferencia realizada desde Nivel Central a DTCA del saldo reconocido en la cuenta 190801001 Recursos Entregados en Administración, producto del Contrato Interadministrativo 001 de 2022 con la Sociedad Toquendama a fin de que se refleje en los EEFF de DTCA la ejecución del contrato a través de la legalización del respectivo contrato, lo anterior teniendo en cuenta que el lugar de ejecución es en el PNN Tayrona.	1762500000
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	2053422854
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	2053422854
4.8.08.15	FOTOCOPIAS			-30097292,5
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	DETALLE 1	La disminución en el rubro ingresos por fotocopias obedece a que, a partir del mes de diciembre de 2021 la reproducción de copias en dispositivos magnéticos o la remisión de documentos a través de medios digitales no tiene costo.	-30097292,5
4.8.08.26	RECUPERACIONES			454172695,5
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	La mayor variación corresponde a reintegro de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena - CAM del convenio 664-2020, por valor de \$462.836.967.	467728583,5
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 2	DTOR: reconocimiento del siniestro DLM21298924 del Pm Macarena y reposición del equipo de cómputo conforme la factura FE297 y radicado 20227010004031 C.C.42927. (6-Formato Conciliación Bajas diciembre 2022 FONAM).	-135558888
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES			1629347451
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	La Compañía Aseguradora Mapfre Seguros, efectuó pagos por indemnizaciones de 15 siniestros por valor de \$1.628 millones, en la subunidad FONAM PARQUES.	1629347451

5	GASTOS		N/A	17723736784
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	10092879170
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		N/A	852847037
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES			817213193
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	817213193
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE			35633844
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	35633844
5.1.11	GENERALES		N/A	8719651336
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA			308253380
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas	308253380
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS			672446420
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	672446420
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA			18790192,28
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas	18790192,28
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD			71735533,67
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas	71735533,67
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			3369212440
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas	3369212440
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			18630000
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	18630000

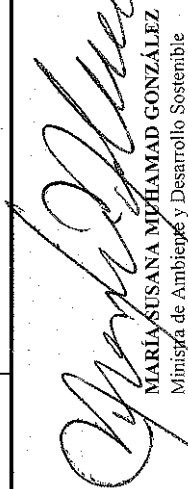
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			260139574
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	La variación obedece al incremento en el número de funcionarios y contratistas en la sub unidad FONAM ANLA, que se desplazan por efecto de las comisiones viajicos y comisiones; adicionalmente, gastos efectuados en la vigencia 2021 por este concepto, fueron registrados en la cuenta contable 511180001 - servicios.	380989410
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 2	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	-120849836,1
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS			385842975,2
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	385842975,2
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS			95160577,1
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	95160577,1
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN			-75117282,81
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	-75117282,81
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA			79780234,95
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	79780234,95
5.1.11.65	INTANGIBLES			3684564793
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	La variación obedece especialmente a la adquisición de intangibles de menor cuantía y/o periodo de uso menor o igual a 12 meses conforme al manual de políticas contables; adicionalmente, la renovación del servicio de archivo monitoreo, descarga y toma de sky sat y de planet, en la vigencia 2021 fue registrada en la cuenta contable 511180001 - servicios. Esta variación corresponde a la sub unidad FONAM ANLA.	3684564793
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES			155693605,4
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	DETALLE 1	DTPA: Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica y ambiental de los contratos de obra pública cuyo objeto es la Adecuación y mantenimiento de las cabanas ecoturísticas, de funcionarios y del restaurante del PNN UTRIA, Construcción de Estación de Buceo y pasarelas del PNN GORGONA.	155693605,4
5.1.11.78	COMISIONES			-325481087
5.1.11.78	COMISIONES	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	-325481087

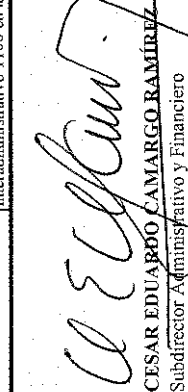
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		N/A		520380777
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE				520380777
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	DETALLE 1	Esta variación corresponde al aumento en la cuota de fiscalización y auditaje.		520380777
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		N/A		4769975113
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		N/A		5297370387
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A		4621773617
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	La variación obedece a la actualización del deterioro a 31 de diciembre de 2022 sobre un saldo de cartera superior a la del 2021, deterioro calculado a partir de la probabilidad de recado de la cartera.		4624562653
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 2	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		-2789035,85
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				675596769,9
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		675596769,9
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A		1598043,46
5.3.51.21	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS				1598043,46
5.3.51.21	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		1598043,46
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A		648557627,2
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES				2820709,6
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		2820709,6
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN				642564789,2
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación obedece a la depreciación de la propiedad planta y equipo adquirida durante la vigencia 2022 y 2021.		633301047,4
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		9263741,73
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA				2304339,78
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.		2304339,78
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS				867788,62

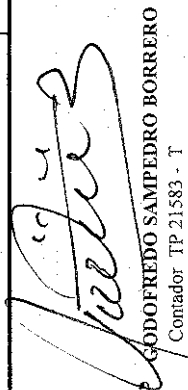
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE I	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	867788.62
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	-1177550945
5.3.66.05	LICENCIAS			-1177550945
5.3.66.05	LICENCIAS	DETALLE I	La variación en la cuenta amortización de activos intangibles, obedece al mayor número de licencias amortizadas en 2021. Intangibles que finalizaron su período de amortización a diciembre de 2021, dada las adquisiciones realizadas por la entidad durante la vigencia 2020 (actualización o extensión de licencias) para la prestación del servicio, en el desarrollo de sus funciones de licenciamiento, seguimiento y evaluación de proyectos ambientales. Esta variación corresponde a la sub unidad FONAM ANLA.	-1177550945
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	2272725070
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	2272725070
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			510225069.5
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE I	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	510225069.5
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			1762500000
5.4.23.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE I	DTCA: corresponde a la transferencia realizada desde Nivel Central a DTCA del saldo reconocido en la cuenta 190801001 Recursos Entregados en Administración, producto del Contrato Interadministrativo 001 de 2022 con la Sociedad Tequendama a fin de que se refleje en los EEPF de DTCA para ir reflejando la legalización del respectivo contrato, lo anterior teniendo en cuenta que el lugar de ejecución es en el PNN Tayrona.	1762500000
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	729120309
5.5.08	MEDIO AMBIENTE		N/A	729120309
5.5.08.05	EDUCACIÓN, CAPACITACIÓN Y DIVULGACIÓN AMBIENTAL			-512000000
5.5.08.05	EDUCACIÓN, CAPACITACIÓN Y DIVULGACIÓN AMBIENTAL	DETALLE I	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	-512000000
5.5.08.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS			1009628809
5.5.08.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE I	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM MINAMBIENTE, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de actividades propias en el desarrollo y misionalidad de la entidad.	1009628809
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE			-229308500
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	DETALLE I	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misionalidad de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	-229308500
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	481284471.5
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		N/A	481284471.5
5.7.20.80	RECAUDOS			481284471.5

5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	La mayor variación en esta cuenta corresponde a reintegro de vigencias anteriores, de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena - CAM - Convenio 224 2020 por \$462836967.	481284471,5
5.8	OTROS GASTOS		N/A	-622247349,4
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		N/A	128345506
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			128345506
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	DETALLE 1	La principal variación (\$120.931.589) corresponde al registro contable por parte de la subunidad FONAM ANLA Valor neto en libros de la baja de bienes realizada mediante resolución 01676 del 05 de agosto de 2022 y entrega definitiva de los citados bienes al MINAMBIENTE, tras manifestación de interés de los bienes objeto de baja mediante oficio no. 41012022e2001724.	128345506
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		N/A	-750592855,4
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			-750592855,4
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	La variación corresponde al menor valor de las devoluciones, relacionados con los ingresos tributarios y no tributarios que se reconocieron en periodos anteriores (recursos que devuelven fonam-anta directamente), con corte 31 de diciembre de 2022.	-750611355,4
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 2	Variación acorde a la asignación de presupuesto en la sub unidad FONAM PARQUES, previa planeación y ejecución mensual del PAC que se asigna para el pago de bienes y servicios adquiridos para el desarrollo de las actividades propias de la entidad en pro de la misión de la entidad y mejorar el accionar socio ambiental y la conservación de las áreas protegidas.	18500
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	12653621642
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	12653621642
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES			12653621642
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	DETALLE 1	La variación corresponde a los autos de cobro sin ejecutoria en la sub unidad FONAM ANLA a diciembre de 2022, los cuales varían según los procesos administrativos adelantados en cada vigencia.	12653621642
8.3	DEUDORAS DE CONTROL		N/A	-9788867,86
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		N/A	176933826
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			176933826
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	La variación corresponden a bienes adquiridos de mínima cuantía, pero que se encuentran en uso y asignados a colaboradores de la entidad por lo cual se debe llevar control sobre ellos.	165734613
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 2	Corresponde a aumento de propiedad, planta y equipo dada de baja en la sub unidad FONAM PARQUES, acorde a resoluciones de baja debidamente formalizadas e ingresadas en el Software Naón.	11199213
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		N/A	-186722693,9
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			-186722693,9
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	La variación respecto a la vigencia 2021 obedece a la terminación del contrato interadministrativo 1106 en la vigencia 2022.	-186722693,9
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		N/A	-12643832774
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		N/A	-12653621642
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA			-12653621642
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	DETALLE 1	La variación corresponde a los autos de cobro sin ejecutoria en la sub unidad FONAM ANLA a diciembre de 2022, los cuales varían según los procesos administrativos adelantados en cada vigencia.	-12653621642
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		N/A	9788867,86
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS			-176933826

8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	DETALLE 1	La variación corresponden a bienes adquiridos de mínima cuantía, pero que se encuentran en uso y asignados a colaboradores de la entidad por lo cual se debe llevar control sobre ellos.	-165734613
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	DETALLE 2	Corresponde a aumento de propiedad, planta y equipo dada de baja en la sub unidad FONAM PARQUES, acorde a resoluciones de baja debidamente formalizadas e ingresadas en el Software Neón.	-11199213
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS			186722693.9
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	DETALLE 1	La variación respecto a la vigencia 2021 obedece a la terminación del contrato interadministrativo 1106 en la vigencia 2022.	186722693.9


MARIA SUSANA MICHAMADZ GONZÁLEZ
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
 Subdirector Administrativo y Financiero


GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO
 Contador TP 21583 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2022 - 2021



Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	4
1.1. Identificación y funciones.....	4
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	7
2.1. Bases de medición.....	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	7
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	7
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	8
3.1. Juicios	8
3.2. Estimaciones y supuestos.....	8
3.3. Correcciones contables	8
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	8
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	8
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19
Composición.....	19
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	19
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	22
Composición.....	22
7.1. Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	23
7.2. Venta de Bienes.....	24
7.3. Otras Cuentas por Cobrar.....	24
NOTA 9. INVENTARIOS	43
Composición.....	44
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45
Composición.....	45
10.1. Propiedades, planta y equipo – Muebles.....	47
10.2. Propiedades, planta y equipo – Inmuebles.....	48
10.3. Construcciones en curso	48



10.4.	Propiedades, planta y equipo – Estimaciones.....	48
NOTA 14.	ACTIVOS INTANGIBLES.....	57
	Composición.....	57
NOTA 16.	OTROS ACTIVOS	62
	Composición.....	63
NOTA 17.	ARRENDAMIENTO	67
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	68
	Composición.....	68
NOTA 24.	OTROS PASIVOS	75
	Composición.....	75
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN	75
26.1.	Cuentas de orden deudoras	75
26.2.	Cuentas de orden acreedoras	80
NOTA 27.	PATRIMONIO.....	80
	Composición.....	80
NOTA 28.	INGRESOS.....	81
	Composición.....	81
NOTA 29.	GASTOS	91
	Composición.....	91
29.1.	Gastos de Administración y Operación	92
29.2.	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	93
29.3.	Transferencias y Subvenciones	93
29.4.	Gasto Público Social	94
29.6.	Operaciones Interinstitucionales.....	94
29.7.	Otros Gastos	94
NOTA 30.	COSTOS DE VENTAS	106
	Composición.....	106
NOTA 32.	ACUERDOS DE CONCESIÓN.....	106
ANEXOS		107
Anexo 1.	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA	107
Anexo 2.	Recuperación de deterioro a diciembre 2022 subunidad FONAM ANLA	107
Anexo 3.	Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM	107
Anexo 4.	Detalle Propiedad Planta y Equipo FONAM PARQUES - SIIF Nación vs	107



Notas a los Estados Financieros

Fondo Nacional Ambiental – FONAM

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Fondo Nacional Ambiental - FONAM con NIT 830.025.267-9 es una entidad adscrita al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible – Minambiente, con NIT 830.115.395-1 con domicilio principal en Bogotá, D.C., (Colombia), ubicado en la Calle 37 8-40, con atención al ciudadano, mediante los canales de comunicación establecidos por la entidad en su página web www.minambiente.gov.co.

El FONAM se creó mediante el artículo 87 de la Ley 99 de 1993: *“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”*.

El artículo 88 de la citada ley, le asigna como objetivos del FONAM: *“El FONAM será un instrumento financiero de apoyo a la ejecución de las políticas ambientales 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”*.

La Ley 99 de 1993 en su artículo 89, establece que *“Las funciones de dirección y administración del FONAM estarán a cargo del Ministro del Medio Ambiente, quien podrá delegarlas en el Viceministro. El Consejo de Gabinete, hará las veces de organismo decisorio en materia de dirección y administración del Fondo en él se tomarán las decisiones pertinentes, conforme al estatuto reglamentario que al efecto expida el Gobierno Nacional”*.

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.

El Decreto 4317 de 2004, por el cual se reglamenta el Fondo Nacional Ambiental - FONAM, en su artículo 6, 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 CITES¹ 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 Minambiente entrarán a una subcuenta especial del FONAM y serán utilizados para sufragar los costos de evaluación y seguimiento en que deba incurrir el Minambiente 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 Minambiente 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;*

¹ Por sus siglas en inglés: *The Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora*, Convención sobre el Comercio Internacional de Especies Amenazadas de Fauna y Flora Silvestres.



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”.

El Fondo Nacional Ambiental, está estructurado administrativa y presupuestalmente en tres subcuentas, a saber: FONAM – Minambiente, FONAM PARQUES y FONAM ANLA. Considerando que no cuenta con planta de personal propia, la gestión financiera la realiza con funcionarios del Minambiente, PARQUES y ANLA.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los Estados Financieros del Fondo Nacional Ambiental – FONAM a 31 de diciembre de 2022 han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación, en el anexo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas del referido Marco Normativo. Así mismo se adoptan las políticas emitidas por el Minambiente para el FONAM, mediante Resolución 0181 de 2018.

Forman parte integral de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2022, los reportes de saldos y movimientos, Revelaciones y Estados Financieros, emitidos y certificados por cada uno de los Contadores de las Subunidades ANLA y PARQUES.

Los Notas Contables corresponden a la información consolidada a 31 de diciembre de 2022 de los Estados Financieros firmados y certificados por el Contador y Representante Legal de la Entidad.

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

1.3. Base normativa y periodo cubierto

El Marco Normativo para Entidades de Gobierno, fue expedido por la Contaduría General de la Nación -CGN por medio de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.



Los Estados Financieros del FONAM se presentan a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, y están conformados por:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de cambios en el patrimonio
- d) Las Notas a los Estados Financieros

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Los Estados Financieros contienen la información financiera de las tres subunidades a saber: FONAM Minambiente, FONAM PARQUES y FONAM ANLA, las cuales cada una procesa su propia información contable en forma separada, y se integra para efectos de preparación y presentación de Estados Financieros. El conjunto de Estados Financieros recibido de las subunidades ANLA y PARQUES hacen parte integral de éstos.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La medición es el proceso mediante el cual se asigna un valor monetario al elemento. En el FONAM, este proceso se lleva a cabo en dos momentos: en la medición inicial y en la medición posterior. La medición inicial de un elemento permite su incorporación en los Estados Financieros. La medición posterior, es la actualización del valor de este elemento reconocido inicialmente, dependiendo de lo establecido en las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los Estados Financieros son presentados en pesos colombianos (COP), redondeado a la unidad.

La entidad determina la materialidad o importancia relativa para efectos de presentación y revelación, de acuerdo con la naturaleza de las cifras y la característica fundamental de relevancia de las partidas de activos, pasivos, ingresos y gastos, atendiendo lo establecido en el manual de políticas del FONAM.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se reconocen en pesos colombianos, teniendo en cuenta la tasa de cambio de la fecha de la transacción.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No existen hechos posteriores significativos de carácter financiero o de otra índole que afecten estos Estados Financieros que requieran ser revelados.



NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La presentación de Estados Financieros de conformidad con el mencionado Marco Normativo para entidades de Gobierno requiere que se hagan estimados y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos reportados de los elementos de los Estados Financieros, sin menoscabar la fiabilidad de la información financiera. En razón a esto, los cambios en las estimaciones contables se reconocen en el período en que se modifica la estimación.

3.2. Estimaciones y supuestos

Entre las estimaciones y supuestos realizados se encuentran los siguientes:

- ✓ Deterioro de cuentas por cobrar.
- ✓ Determinación de vidas útiles de propiedades, planta y equipo y activos intangibles.
- ✓ Deterioro de valor de los activos.

Estas se desarrollan en cada una de las notas relacionadas, y si se han presentado cambios en estas estimaciones, que lleguen a afectar la presentación de Estados Financieros, se revelan en la nota correspondiente.

3.3. Correcciones contables

No se presentan correcciones contables en el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La evaluación de riesgo que se tiene en los instrumentos financieros se encuentra relacionada para las cuentas por cobrar y se fundamenta, entre otros criterios, en el tiempo de mora, en la información relacionada con el comportamiento histórico y características particulares de los deudores que conforman las cuentas por cobrar, y por la cual se realiza el cálculo del deterioro de valor de éstas.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

A continuación, se presenta un resumen de las políticas contables, utilizadas en la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, aplicable al FONAM.

➤ Efectivo y equivalentes al Efectivo

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas de ahorro, cuentas corrientes y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la entidad y las inversiones a corto plazo de alta liquidez que



son fácilmente convertibles en efectivo, con un riesgo poco significativo de cambios en su valor y que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión.

Los recursos que registra el FONAM como efectivo y equivalentes al efectivo provienen de cuentas de ahorro y corrientes en moneda nacional y recursos entregados en administración al Sistema de Cuenta Única Nacional -SCUN.

➤ **Cuentas por cobrar**

Esta política se aplicará a todas las cuentas por cobrar que posea el FONAM y de las cuales espere recibir efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluyen derechos originados en operaciones sin y con contraprestación, de la siguiente manera:

Subunidad FONAM-ANLA:

Licencias: corresponde a servicio de seguimiento a licencias ambientales, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de manejo ambiental. Sanciones administrativas y fiscales: Multas pecuniarias impuestas por la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA de acuerdo con su competencia.

El FONAM reconocerá una cuenta por cobrar cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- Correspondan a derechos adquiridos en el desarrollo de sus actividades.
- En el futuro se espera la entrada de flujos financieros fijos o determinables, a través de efectivo, equivalentes de efectivo u otros instrumentos.
- Previo al reconocimiento y como parte de procedimiento que se sigue, cuando se emiten los actos administrativos sin que se haya certificado su ejecutoria, se procede a reconocer esos derechos potenciales como activos contingentes en las cuentas de orden previstas para tal efecto y se revelan en las respectivas notas a los estados contables.
- Cuando quedan en firme los actos administrativos que generan el derecho de cobro, mientras no hayan sido anulados o revocados por la autoridad que los profirió, es decir con la constancia de ejecutoria. Para las cuentas por cobrar Sanciones administrativas y fiscales o Multas pecuniarias, el acto administrativo se denomina “Resolución” y para las cuentas por cobrar Licencias la cual corresponde a los servicios de seguimiento el acto administrativo se denomina “Auto de Cobro”.
- El acto administrativo de cobro debe cumplir la calidad de título ejecutivo es decir un documento donde conste una obligación clara, expresa y actualmente exigible a favor de la ANLA que le sirve para dar inicio a un procedimiento, ante una autoridad administrativa o judicial, exigiéndole al deudor el cumplimiento forzado de las obligaciones incorporadas



en el documento o conjunto de ellos; de conformidad con el artículo 828 del Estatuto Tributario en caso que llegue a prosperar un cobro coactivo.

- Los actos administrativos con vencimiento de pago igual o superior a 90 días se remitirán a la Oficina Asesora Jurídica de la ANLA al cierre de cada trimestre para iniciar trámite de cobro coactivo en los términos señalados en el Manual de Cartera y Cobro Coactivo vigente adoptado para tal fin.

De todas formas, se debe tener en cuenta lo contemplado en el Manual de Cartera y Cobro Coactivo para el reconocimiento de las cuentas por cobrar y medición posterior.

Las cuentas por cobrar correspondientes a las Sanciones administrativas y fiscales o Multas pecuniarias - Resoluciones y para las Licencias cobro de los servicios de seguimiento - Auto de Cobro; se miden por el valor exigible en el acto administrativo, es decir el valor de la transacción determinado en el respectivo soporte documental.

El deterioro se calcula para las cuentas por cobrar de Licencias y Sanciones administrativas y fiscales al cierre de cada vigencia:

- Se calculará deterioro sobre todas las cuentas por cobrar que se encuentren en proceso coactivo.
- Se calculará deterioro a todas las cuentas por cobrar con vencimiento igual o superior a 90 días que aún no se hayan reportado a la Oficina Asesora Jurídica al cierre de la vigencia.
- Sobre obligaciones cuyo titular de la obligación se encuentre en etapa de liquidación o reestructuración previamente informados por la Oficina Asesora Jurídica. Si la edad de la cartera es menor al primer rango, se aplicará por defecto el primer rango de medición.
- Sobre obligaciones cuyo titular de la obligación haya interpuesto alguna acción jurídica posterior a la certificación de ejecutoria de la ANLA, la Oficina Asesora Jurídica informará al Grupo de Gestión Financiera y Presupuestal la probabilidad de pérdida del proceso establecida en ALTA, MEDIA, BAJA o REMOTA:
 - Para las obligaciones con Probabilidad de pérdida ALTA Y MEDIA se calculará un deterioro del 100 %.
 - Para las obligaciones con probabilidad de pérdida BAJA Y REMOTA el deterioro se calculará con base en la edad de la cartera, o si no existe mora, se aplicará el primer rango de medición relacionado con la edad de la cartera del numeral 5 que se relaciona a continuación.



- La estimación del deterioro de cada una de las cuentas por cobrar se realizará de manera individual mediante una matriz en la que se clasificarán las obligaciones de acuerdo con los criterios relacionados con la edad de la cartera así:
 - Mayor o igual a 90 días y menor o igual a 1 año se aplica la tasa TES 1 año.
 - Mayor a 1 año menor o igual a 5 años se aplica la tasa TES 5 años.
 - Mayor a 5 años se aplica tasa TES 10 años.

El FONAM dará de baja las cuentas por cobrar, total o parcialmente cuando se presenten una de las siguientes circunstancias:

- Expiren los derechos por el recaudo.
- El FONAM renuncie a los derechos adquiridos, por cualquiera de las causales definidas en el artículo 2.5.6.3 del Decreto 445 de 2017 o la norma que lo sustituya, modifique o derogue para considerar que una acreencia a favor del FONAM, es de imposible recaudo, la cual será autorizada mediante acto administrativo expedido por el ministro, previo estudio y recomendación del Comité de Cartera, establecido mediante Resolución que para el efecto expida el FONAM. De acuerdo con lo previsto en el Procedimiento Depuración de Cartera de Imposible Recaudo - FONAM Código: P-A-GFI-26.

Subunidad FONAM-PARQUES:

Para la Subcuenta FONAM PARQUES, las cuentas por cobrar son derechos adquiridos en el desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento, provenientes de transacciones con contraprestación y sin contraprestación.

Le corresponden los siguientes derechos sin contraprestación:

- Tasas de agua: registra derechos adquiridos por la generación de concesiones de agua otorgadas a terceros y liquidadas anualmente para su respectivo cobro.
- Concesiones y Contratos de Ecoturismo Comunitario: el ingreso por concesiones es generado contratos celebrados con áreas protegidas y sobre los cuales se obtiene una remuneración.
- Sanciones ambientales: se reconocen en el resultado del periodo cuando se presente la decisión de una autoridad competente en contra de un tercero, como consecuencia de la infracción a requerimientos legales, y contra esta decisión no proceda ningún recurso.
- Arrendamientos: corresponde al cobro por uso de suelo para estructuras de telecomunicaciones – antenas autorizadas mediante resolución o contrato, y canon de arrendamiento de locales y oficinas en la dirección territorial Caribe y Andes Nororientales, respectivamente



- Derechos de ingreso de áreas protegidas: registra el pago realizado por terceros para el ingreso a los parques nacionales, los cuales son establecidos por parques nacionales y recaudados por las áreas protegidas con vocación ecoturística.
- Trámites ambientales: registra los servicios de evaluación, seguimiento, permisos adquiridos por terceros para los siguientes trámites:
 - Solicitud concesión de aguas superficiales.
 - Concesión de aguas subterráneas.
 - Permiso de vertimientos – retributiva.
 - Registro de reservas naturales de la sociedad civil.
 - Permiso de toma y uso posterior de fotografías y filmaciones en parques nacionales naturales.
 - Permiso individual de recolección de especímenes de especies silvestres de la diversidad biológica con fines de investigación científica no comercial – tasa de fauna.
 - Evaluación y seguimiento autorización para ubicar, mantener, reubicar y reponer estructuras de comunicación de largo alcance – antenas.
 - Permiso para adelantar labores de adecuación, reposición o mejoras a las construcciones existentes en el parque nacional natural los corales del Rosario y de San Bernardo.
 - Permiso de estudio para la recolección de especímenes de especies silvestres de la diversidad biológica con fines de elaboración de estudios ambientales.
 - Transferencias del sector eléctrico: Establecido en el artículo 24 de la ley 1930 de 2018, que liquida un porcentaje de las ventas brutas de energía por generación propia de acuerdo con la tarifa que para ventas en bloque señale la Comisión de Regulación Energética.

Le corresponden los siguientes derechos con contraprestación:

- Venta de bienes: registra los recursos obtenidos por la entidad en el desarrollo de actividades de comercialización de bienes adquiridos o producidos en la tienda de Parques Nacionales.

Las cuentas por cobrar se reconocen en el estado de situación financiera cuando surja el derecho contractual a recaudar efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, y se reconocen cuando sea probable que la entidad, obtenga beneficios económicos futuros de dicho activo y su costo o valor pueda medirse de forma fiable.

Posteriormente las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro de valor cuando exista evidencia objetiva de incumplimiento de los pagos a cargo del deudor, y se pueda determinar de manera colectiva o individual, de acuerdo a las características que posea cada rubro de las cuentas por cobrar.



➤ **Inventarios**

Se entienden como inventarios los activos tangibles adquiridos o producidos que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación, distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios. En la Subcuenta FONAM PARQUES se encuentran los productos artesanales adquiridos y que son destinados para la venta al público en las tiendas ubicadas en los parques naturales de su competencia.

Al final de cada período son sujetos a revisión de deterioro por medio del valor neto de realización.

Los inventarios de la entidad son medidos con el método Promedio Ponderado.

➤ **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo, son: a) los activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; b) los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento; y c) los bienes inmuebles arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento.

Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de doce (12) meses.

➤ **Activos tangibles**

- Terrenos.
- Semovientes y Plantas.
- Construcciones en curso.
- Bienes muebles en bodega.
- Propiedades, planta y equipo no explotados.
- Edificaciones.
- Plantas, ductos y túneles.
- Maquinaria y equipo.
- Equipo médico y científico.
- Muebles, enseres y equipo de oficina.
- Equipos de comunicación y computación.
- Equipos de transporte, tracción y elevación.
- Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería.
- Propiedades planta y equipo en concesión.

Los elementos de propiedad y equipo se miden al costo de adquisición o construcción menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro. Se reconocen cuando su costo de adquisición supere 3.5 SMMLV, aquellos activos que no cumplan esta cuantía se reconocerán como gastos, para las adquisiciones de muebles, enseres y equipo de oficina y equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería no obstante su control administrativo se lleva a cabo. Las vidas útiles



aplicadas, se encuentran contempladas en los siguientes rangos:

Tipo de activo	Años de vida útil
Edificaciones	50 y 120 años
Maquinaria y equipo	10 y 15 años
Equipo médico y científico	10 y 15 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	15 y 20 años
Equipo de comunicación y computación	5 y 10 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 y 20 años
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 y 15 años

La depreciación se calcula, aplicando el método de línea recta, sobre el costo de adquisición de los activos, menos su valor residual, durante la vida útil estimada del activo. Así mismo, los terrenos donde se construyen los edificios tienen una vida útil indefinida; por lo tanto, no se deprecian.

El valor residual en el FONAM es de cero (0) por cuanto considera que durante la vida útil se consumirán el potencial del servicio en forma significativa.

La depreciación se carga a los resultados del período, sobre una base de línea recta, con el fin de reconocer el importe depreciable de propiedad y equipo sobre su vida útil estimada. El importe depreciable es el costo de un activo menos su valor residual.

Al final del ejercicio, se procede a revisar las vidas útiles, métodos de depreciación y valores residuales estimadas de los elementos de propiedades, planta y equipo; cuando las mismas hayan sufrido un cambio significativo, por lo que se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

➤ **Activos intangibles**

El FONAM, reconoce como activos intangibles; los softwares propios, es decir aquellos que se caracterizan por la posesión del derecho del autor sobre el activo, y el cual le permite autorizar o prohibir su utilización a un tercero por cualquier medio. Así mismo, las licencias las cuales se derivan de contratos donde el licenciante (autor del desarrollo del programa informático o titular de los derechos intelectuales del mismo), le otorga al licenciario un derecho de uso sobre el activo bajo unos términos y condiciones establecidos en las cláusulas del contrato. Estos podrán ser adquiridos a cualquier título o generados internamente por el FONAM.

El FONAM reconocerá un activo intangible cuando cumpla con su definición, es decir:

- Tenga, el control sobre el mismo pueda obtener su potencial de servicios o generar beneficios económicos futuros
- El activo intangible pueda ser medido fiablemente.
- Cuyo costo de adquisición supere los 3.5 salarios mínimos mensuales legales vigentes, de lo contrario afectarán el resultado del período.
- Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de doce (12) meses.



Para el reconocimiento de un activo intangible generado internamente, el FONAM identificará que desembolsos corresponden a la fase de investigación y cuales a la fase de desarrollo. La fase de investigación comprende el estudio previo para obtener información sobre la viabilidad del diseño para la generación de un aplicativo nuevo o sustancialmente mejorado. La fase de desarrollo consiste en la aplicación de los resultados obtenidos en la fase de investigación para generar el activo intangible y colocarlo en condiciones de uso.

La amortización iniciará cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por el FONAM

La amortización de un activo intangible cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros.

En el FONAM el valor residual de los intangibles es nulo, puesto que no existirá compromiso para venderlo a un tercero y considera que al final de su vida útil no habrá un mercado activo para su disposición.

La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar.

El cargo por amortización se reconocerá como gasto del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

En el FONAM, dada las características de los intangibles, serán de vida útil finita por cuanto es posible establecer el tiempo durante el cual se obtendrá su potencial de servicios, razón por la cual siempre se calculará su amortización.

Los activos intangibles se amortizarán por el método de línea recta y su vida útil será la determinada por el contrato de la licencia, en el caso del software licenciados, y para aquellos softwares de propiedad, será definida por el Grupo de Sistemas.

➤ **Otros activos**

Bajo esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción de bienes y la prestación de servicios; o que están asociados a la gestión administrativa; incluyendo también los recursos controlados por la entidad que no se han incluido en otro grupo y de los cuales espera obtener beneficios económicos futuros.

➤ **Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo**

El deterioro del valor de un activo no generador de efectivo es la pérdida en su potencial de servicio, adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación o amortización.

Los activos no generadores de efectivo son aquellos que la entidad mantiene con el propósito fundamental de suministrar bienes o prestar servicios en forma gratuita o a precios de no mercado,



es decir, la entidad no pretende, a través del uso del activo, generar rendimientos en condiciones de mercado.

Como mínimo al final del periodo contable, se evalúa si existen indicios de deterioro del valor de sus activos no generadores de efectivo. De existir algún indicio se estima el valor recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, no se realiza una estimación formal del valor del servicio recuperable.

Se reconoce una pérdida por deterioro del valor de un activo no generador de efectivo cuando su valor en libros supere el valor del servicio recuperable. El valor del servicio recuperable es el mayor entre el valor de mercado menos los costos de disposición y el costo de reposición. La pérdida por deterioro se reconoce como una disminución del valor en libros del activo y un gasto en el resultado del periodo.

➤ **Cuentas por pagar**

El FONAM reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones con terceros adquiridas para el desarrollo de sus actividades misionales y administrativas, con proveedores, contratistas, y los impuestos. Así mismo, los descuentos de nómina como aportes al sistema de seguridad social, libranzas, embargos judiciales, entre otros, se llevarán como cuentas por pagar y no se reconocerán como beneficios a empleados. Estas obligaciones se registran en el momento en que se reciba el bien o servicio, de conformidad con las condiciones contractuales y principio de devengo.

➤ **Activos Contingentes**

Los activos contingentes serán objeto de control en cuentas de orden deudoras y se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que producto de su evolución sean reconocidos apropiadamente en los estados financieros cuando la entrada de beneficios económicos o potencial de servicio al FONAM pase a ser un derecho adquirido.

➤ **Pasivos Contingentes**

Los pasivos contingentes serán objeto de control en cuentas de orden acreedoras y se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que producto de su evolución sean reconocidos apropiadamente en los estados financieros cuando la salida de flujos de efectivo pase a ser una provisión o un pasivo cierto.

➤ **Ingresos**

a. Ingresos sin contraprestación

El FONAM reconocerá como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, no entrega nada a cambio del recurso recibido o, si lo hace, el valor entregado es significativamente menor al valor de mercado del recurso recibido. También por su facultad legal para exigir cobros a cambio de bienes,



derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por una entidad de gobierno.

Tales ingresos corresponden a los originados en tasas, multas, concesión de servicios ecoturísticos de áreas protegidas del Sistema de Parques Nacionales Naturales, derechos de explotación, sanciones, pliegos de licitaciones, y venta de productos artesanales a cargo de los servidores de la UAE Parques Nacionales Naturales de Colombia.

Estos ingresos se reconocerán cuando el FONAM tenga el control sobre el activo asociado a la transacción, sea probable que fluyan al FONAM los beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociado con el activo, y el valor del activo puede ser medido con fiabilidad.

b. Ingresos con contraprestación

Se reconocen como ingresos por venta de bienes, los recursos obtenidos por la entidad en el desarrollo de actividades de comercialización de bienes adquiridos o producidos y se reconocen en los estados financieros cuando cumpla las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador, los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para sí, ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos (en el grado usualmente asociado con la propiedad) ni retiene el control efectivo sobre estos;
- El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad;
- Es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción; y
- Los costos en los que se haya incurrido o se vaya a incurrir, en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.



LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN AL FONAM

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
NOTA 23. PROVISIONES
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bajo la siguiente denominación se agrupan las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas de ahorro y cuentas corrientes que están disponibles para el desarrollo de las actividades de cada subunidad ejecutora, con un riesgo poco significativo de cambios en su valor y que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12.277.555.259	9.241.170.286	3.036.384.973
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.277.555.259	9.241.170.286	3.036.384.973

Representa los saldos de las cuentas bancarias de FONAM Minambiente y las subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 por valor de \$12.277.555.259 y \$9.241.170.286 respectivamente, que como se puede evidenciar en la tabla anterior, comparadas las cifras se presenta una variación que equivale a \$3.036.384.973

La entidad no posee saldos de efectivo y equivalentes al efectivo que, por disposiciones legales, no esté disponible para ser utilizado, es decir no presenta efectivo restringido.

Saldos de efectivo y equivalentes al efectivo detallados por Subunidad ejecutora a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14.058.294	11.227.681.066	1.035.815.899	12.277.555.259
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.058.294	11.227.681.066	1.035.815.899	12.277.555.259

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.277.555.259	9.241.170.287	3.036.384.972
1.1.10.05	Cuenta corriente	12.268.902.452	9.235.084.522	3.033.817.930
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	8.652.807	6.085.765	2.567.042



➤ **Depósito en Instituciones Financieras FONAM Gestión General Minambiente**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.058.294	11.491.252	2.567.042
1.1.10.05	Cuenta corriente	5.405.487	5.405.487	0
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	8.652.807	6.085.765	2.567.042

Representa los saldos de las cuentas bancarias pagadora y recaudadora de FONAM Gestión General Ministerio al cierre de diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021 por valor de \$14.058.294 y \$11.491.252 respectivamente, presentando una variación al comparar las dos vigencias de \$2.567.042

A continuación, se relacionan los saldos de las cuentas bancarias con sus registros en libros vs extractos:

CONCEPTO	Saldos a 31 de diciembre de 2022		
	SALDO SEGÚN EXTRACTO	SALDO LIBROS	DIFERENCIA
DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS	14.058.294	14.058.294	0
No. CUENTA / CORRIENTE 230-07875-0 PAGADORA	5.405.488	5.405.488	0
No. CUENTA / AHORRO 230-82388-2 RECAUDO	8.579.173	8.579.173	0
No. CUENTA / AHORRO 03914767589	73.633	73.633	0

➤ **Depósito en Instituciones Financieras Subunidad FONAM ANLA**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.227.681.066	8.618.556.273	2.609.124.793
1.1.10.05	Cuenta corriente	11.227.681.066	8.618.556.273	2.609.124.793

Representa los saldos de las cuentas bancarias a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 por valor de \$11.227.681.066 y \$8.618.556.273 respectivamente, presentando una variación al comparar las dos vigencias de \$2.609.124.793

Es relevante detallar los siguientes aspectos que originan la variación:

La cuenta corriente 230055543 del Banco de Occidente está destinada para recibir a nivel nacional los recaudos de esta Autoridad correspondientes a los servicios de Evaluación y Seguimiento, así como las multas impuestas. Periódicamente estos recursos se transfieren a la cuenta del tesoro nacional “CUN” cumpliendo previamente con los siguientes requisitos:



1. Los recaudos deben estar plenamente identificados, y se debe enviar archivo detallado de los mismos.
2. La reciprocidad mínima para exoneración de costos de servicios establecida por el Banco es de \$5.200.000.000 **mensuales. De** conformidad con la carta del banco donde aprueba las exoneraciones.
3. De acuerdo con el cronograma de cierre de vigencia, la fecha máxima para programar traslado CUN fue el 23 de diciembre de 2022.

Respecto del saldo al cierre de la vigencia 2022 tenemos: El 21 de diciembre se solicitó la última transferencia de la vigencia por valor de \$5.552.138.941,00 quedando un saldo de \$ 4.410.522.308,87; valor estimado para cubrir la reciprocidad establecida por el banco. Sin embargo, entre el 22 y 29 de diciembre se recibió un recaudo superior al esperado de \$6.816.740.259

Los saldos de las cuentas bancarias se relacionan a continuación con sus registros en libros vs extractos:

CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022			Saldos a 31 de Diciembre de 2021		
	SALDO SEGÚN EXTRACTO	SALDO LIBROS	DIFERENCIA	SALDO SEGÚN EXTRACTO	SALDO LIBROS	DIFERENCIA
DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS	11.227.681.066	11.227.681.066	-	8.618.556.273	8.618.556.273	-
No. CUENTA / CORRIENTE 230081002	418.498	418.498	-	-	-	-
No. CUENTA / CORRIENTE 230055543 FONAM RECAUDADORA	11.227.262.568	11.227.262.568	-	8.618.556.273	8.618.556.273	-

➤ Depósito en Instituciones Financieras Subunidad FONAM PARQUES

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.035.815.899	611.122.762	424.693.137
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.035.815.899	611.122.762	424.693.137

Subcuenta 111005 – Cuenta Corriente: Representa los saldos de las cuentas bancarias al cierre de diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021 por valor de \$1.035.815.899 y \$611.122.762 respectivamente, presentando una variación al comparar las dos vigencias de \$424.693.137

Los componentes de efectivo que posee la Subcuenta FONAM PARQUES en sus Estados Financieros con corte a 31 de diciembre 31 de 2022, comprende los movimientos y saldos de las siguientes cuentas corrientes:



CUENTA BANCARIA	DESCRIPCIÓN CUENTA	SALDO FINAL	PARTIDA CONCILIATORIA	SALDO POR TRANSFERIR A LA CUN A DIC.31.2022	CONCEPTO
CTA BAN 034175562	CUENTAPAGADORA PERTENECIENTE AL FONDO NACIONAL AMBIENTAL PARA PAGO DE PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	311.077.944,92	134.716.592,00	176.361.352,92	PAGO DE DERECHOS DE INGRESOS A LAS AREAS PROTEGIDAS POR TRANSFERIR CUN
CTA BAN 034654590	CUENTA RECAUDADORA FONDO NACIONAL AMBIENTAL-FONAM	2.611.836,00	110.425,00	2.501.411,00	IMPUESTOS-PANILLA DT ORINOQUIA
CTA BAN 308200007224	SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES DEL FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM	29.351.896,50	14.822.338,00	14.529.558,50	PAGO DE DERECHOS DE INGRESOS A LAS AREAS PROTEGIDAS POR TRANSFERIR CUN
CTA BAN 034743922	FONAM SUBCUENTA PARA LA ADMON Y MANEJO S PARQUES NACIONALES TAYRONA	688.888.426,02	444.770.258,42	244.118.167,60	PAGO DE DERECHOS DE INGRESOS A LAS AREAS PROTEGIDAS POR TRANSFERIR CUN
CTA BAN 038727558	SUBCUENTA FONAM - PARQUES NACIONALES SIERRA DE LA MACARENA	3.885.796,00	269.000,00	3.616.796,00	PAGO DE DERECHOS DE INGRESOS A LAS AREAS PROTEGIDAS POR TRANSFERIR CUN
	TOTALES:	1.035.815.899,44	594.688.613,42	441.127.286,02	1.035.815.899,44

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar son derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	36.521.391.198	36.576.994.702	-55.603.504
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	74.315.931.485	62.185.641.088	12.130.290.397
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	594.117.894	1.282.524.678	-688.406.784
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.392.441.186	-26.894.954.069	-11.497.487.117
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-38.276.149.981	-25.835.287.201	-12.440.862.780
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-116.291.205	-1.059.666.868	943.375.663

Representa los saldos de las Cuentas por Cobrar de las subunidades de FONAM ANLA y FONAM PARQUES a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 por valor de \$36.521.391.198 y \$36.576.994.702 respectivamente, que como se puede evidenciar en la tabla anterior, comparadas las cifras se presenta una variación equivalente a -\$55.603.504 frente a un deterioro acumulado de cuentas por cobrar de -\$38.392.441.186 al cierre de diciembre 2022.



Saldos de Cuentas por Cobrar de la unidad FONAM clasificados por subunidad ejecutora a diciembre 31 de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	24.401.553.801	12.119.837.397	36.521.391.198
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	60.387.062.286	13.928.869.199	74.315.931.485
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	3.783.005	3.783.005
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	594.117.894	594.117.894
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-35.985.508.485	-2.406.932.701	-38.392.441.186
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	-35.985.508.485	-2.290.641.496	-38.276.149.981
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	0,00	-116.291.205	-116.291.205

Los valores más representativos de las Cuentas por Cobrar se encuentran concentrados en las contribuciones tasas e ingresos no tributarios y otras cuentas por cobrar:

7.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	74.315.931.485	62.185.641.088	12.130.290.397
1.3.11.01	Tasas	1.982.078.890	1.265.421.030	716.657.860
1.3.11.02	Multas y sanciones	39.610.470.600	33.642.522.827	5.967.947.773
1.3.11.18	Licencias	27.969.345.715	25.428.177.745	2.541.167.970
1.3.11.27	Contribuciones	4.047.696.018	1.503.446.544	2.544.249.474
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	706.340.262	346.072.942	360.267.320

Según se aprecia los conceptos de sanciones y licencias suman \$67.579.816.315 del total de las contribuciones tasas e ingresos no tributarios por cobrar al cierre de diciembre 31 de 2022 que suman \$74.315.931.485. Siendo relevante el aumento originado en las Subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES de la siguiente manera:



Saldos de Contribuciones tasas e ingresos no tributarios de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	60.387.062.286	13.928.869.199	74.315.931.485
1.3.11.01	Tasas	0	0	1.982.078.890	1.982.078.890
1.3.11.02	Multas y sanciones	0	32.759.157.844	6.851.312.756	39.610.470.600
1.3.11.18	Licencias	0	27.627.904.442	341.441.273	27.969.345.715
1.3.11.27	Contribuciones	0	0	4.047.696.018	4.047.696.018
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	0	0	706.340.262	706.340.262

7.2 Venta de Bienes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005	0

Representa la cartera que se origina por concepto de bienes comercializados por las ventas a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratista de la entidad, por lo que representa los saldos a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, sin presentar variación.

Los plazos establecidos en las cuentas por cobrar se dan en el corto plazo y no existe tasa de interés teniendo en cuenta que se miden al costo. Sobre los riesgos asumidos solamente se tiene el de crédito el cual corresponde al incumplimiento por parte del deudor, razón por la cual se realiza el análisis y reconocimiento cuando aplique del deterioro de las cuentas por cobrar.

7.3 Otras Cuentas por Cobrar

La cartera más representativa corresponde a la generada por el cobro de liquidación por afectación para la estructura de telecomunicaciones dentro de las áreas protegidas de Parques Nacionales Naturales y arrendamientos de oficinas de las Direcciones Territoriales Andes, Nororientales y Caribe.



Saldos de Otras Cuentas por Cobrar de la unidad FONAM a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	594.117.894	1.282.524.678	-688.406.784
1.3.84.36	Otros intereses por cobrar	0	78.606	-78.606
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	594.117.894	1.282.446.072	-688.328.178

Saldos de Otras Cuentas por Cobrar de la unidad FONAM clasificados por subunidad ejecutora a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	594.117.894	594.117.894
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	0	0	594.117.894	594.117.894

➤ **Detalles de las Cuentas por Cobrar de la Subunidad ANLA**

Los saldos comparativos de los periodos 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre 2021, presentan un incremento en la cuenta contribuciones tasas e ingresos no tributarios de \$8.623.101.272 en las cuentas por cobrar con corte diciembre de la vigencia 2022, originado por los servicios prestados por la entidad y pendientes por recaudar a la fecha de corte de los estados financieros, no obstante, el movimiento neto de las cuentas por cobrar presentan una disminución de -\$1.527.198.618 por efecto del deterioro acumulado de las cuentas por cobrar.

El registro de las cuentas por cobrar se realiza de conformidad con el manual de políticas y procedimientos contables establecidos por la entidad.

SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	24.401.553.801	25.928.752.419	(1.527.198.618)
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	60.387.062.286	51.763.961.014	8.623.101.272
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	78.606	(78.606)
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(35.985.508.485)	(25.835.287.201)	(10.150.221.284)



Contribuciones tasas e ingresos no tributarios de la Subunidad ANLA

TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EDADES DE LA CARTERA EN DÍAS							TOTAL
		De 0 a 30	De 31 a 60	De 61 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	Ordinario	973.975.107	124.397.045	49.602.974	122.519.352	4.727.408.947	347.220.833	-	6.345.124.258
	Coactivo	-	-	-	-	-	5.016.012.447	21.398.021.139	26.414.033.586
SUB TOTAL MULTAS		973.975.107	124.397.045	49.602.974	122.519.352	4.727.408.947	5.363.233.280	21.398.021.139	32.759.157.844
EVALUACIÓN	Ordinario	42.907.000	-	-	-	-	-	-	42.907.000
	Coactivo	-	-	-	-	-	-	-	-
SUB TOTAL EVALUACIÓN		42.907.000	-	-	-	-	-	-	42.907.000
SEGUIMIENTO	Ordinario	5.843.895.000	1.342.202.104	872.162.000	915.692.000	1.341.160.954	151.408.000	24.339.000	10.490.859.058
	Coactivo	-	-	-	-	-	2.633.762.517	14.460.375.867	17.094.138.384
SUB TOTAL SEGUIMIENTO		5.843.895.000	1.342.202.104	872.162.000	915.692.000	1.341.160.954	2.785.170.517	14.484.714.867	27.584.997.442
TOTAL, CARTERA		6.860.777.107	1.466.599.149	921.764.974	1.038.211.352	6.068.569.901	8.148.403.797	35.882.736.006	60.387.062.286

El total de la cartera causada por concepto de multas asciende a \$32.759.157.844, del cual el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$26.414.033.586 y causado en la vigencia 2022 asciende a \$6.345.124.258 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal-cartera.

Por su parte, la cartera causada por concepto de autos de cobro de visitas de evaluación de acuerdo con lo establecido en la Resolución ANLA 1140 del 01-06-2022 “registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 licencias” asciende a \$42.907.000, valor causado en la vigencia 2022 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal-cartera.

Adicionalmente, la cartera causada por concepto de seguimientos “registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 licencias” asciende a \$27.584.997.442, del cual el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$14.995.321.122 y causado en la vigencia 2022 asciende a \$12.589.676.320 de conformidad con los reportes remitidos por el área de cartera.

Los actos administrativos con vencimiento de pago igual o superior a 90 días se remiten a la Oficina Asesora Jurídica “Grupo de Cobro Coactivo” al cierre de cada trimestre para iniciar trámite de cobro coactivo en los términos señalados en el Manual de Cartera y Cobro Coactivo.

Con respecto a los procesos en cobro coactivo, el área Jurídica Grupo Cobro Coactivo reporta la evaluación “trimestral” correspondiente a la posibilidad de recuperación de la cartera, que con corte a 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

POSIBILIDAD DE RECUPERACIÓN	CANTIDAD DE PROCESOS	SALDO CAPITAL
ALTA	375	6.750.980.316
BAJA	290	10.023.048.332
DEPURAR	94	1.193.592.200
MEDIA	358	8.728.506.442
SUSPENDIDO	96	17.239.490.896
Total, general	1.213	43.935.618.186



Causación cartera 2022 valores reportados a diciembre de 2022

TIPO CARTERA	SALDO A DIC 2021	INCREMENTO	REVOCATORIAS Y AJUSTES	RECAUDO	SALDO
MULTAS	26.830.241.626	14.358.164.904	130.989.251	8.298.259.435	32.759.157.844
EVALUACIÓN	-	151.745.000	-	108.838.000	42.907.000
SEGUIMIENTO	24.933.719.388	114.619.472.000	1.161.439.994	110.806.753.952	27.584.997.442
TOTALES	51.763.961.014	129.129.381.904	1.292.429.245	119.213.851.387	60.387.062.286

Comportamiento del recaudo por periodos en la vigencia 2022

CONCEPTO	MULTAS				EVALUACIÓN				SEGUIMIENTO			
MES	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO
Saldo - 2021				26.830.241.626				-				24.933.719.388
ene-22	1.094.375.888	-	48.416.590	27.876.200.924				-	12.708.767.000	-	9.436.073.755	28.206.412.633
feb-22	-	-	929.671.864	26.946.529.060				-	1.870.768.000	-	5.099.127.954	24.978.052.679
mar-22	-	-	103.861.223	26.842.667.837				-	7.773.303.000	31.742.000	6.432.899.461	26.286.714.218
abr-22	347.220.833	-	119.180.904	27.070.707.766				-	12.287.771.000	24.923.000	10.846.496.042	27.703.066.176
may-22	1.450.828.905	-	1.471.824.528	27.049.712.143				-	8.522.306.000	-	8.742.330.343	27.483.041.833
jun-22	914.373.562	-	935.582.804	27.028.502.901				-	9.890.445.000	17.189.000	8.731.390.575	28.624.907.258
jul-22	284.336.102	-	305.777.645	27.007.061.358				-	8.197.890.000	5.303.000	7.584.856.554	29.232.637.704
ago-22	5.070.929.719	-	242.694.381	31.835.296.696				-	11.507.646.000	34.125.000	9.773.310.877	30.932.847.827
sep-22	3.924.346.063	-	3.897.444.705	31.862.198.054				-	9.608.867.000	209.868.000	12.600.360.821	27.731.486.006
oct/22	124.397.045	-	22.262.972	31.964.332.127				-	10.367.077.000	317.915.000	9.222.618.210	28.558.029.796
nov-22	173.381.680	-	197.522.152	31.940.191.655				-	5.856.383.000	277.602.447	7.990.467.497	26.146.342.852
dic-22	973.975.107	130.989.251	24.019.667	32.759.157.844	151.745.000	-	108.838.000	42.907.000	16.028.249.000	242.772.547	14.346.821.863	27.584.997.442
TOTAL	14.358.164.904	130.989.251	8.298.259.435	32.759.157.844	151.745.000	-	108.838.000	42.907.000	114.619.472.000	1.161.439.994	110.806.753.952	27.584.997.442

Recaudo año 2022 (Discriminado lo correspondiente a cada vigencia)

En el siguiente cuadro, se detalla el recaudo realizado en 2022 por concepto de multas y seguimiento, discriminado de acuerdo con la vigencia del ingreso y de la cuenta por cobrar.

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
MULTAS	ORDINARIO	-	-	-	-	-	-	940.430.875	7.103.000.858	8.043.431.733
	COACTIVO	-	-	-	-	-	254.827.702	-	-	254.827.702
	SUBTOTAL	-	-	-	-	-	254.827.702	940.430.875	7.103.000.858	8.298.259.435
EVALUACIÓN	ORDINARIO	-	-	-	-	-	-	-	108.838.000	108.838.000
	COACTIVO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL	-	-	-	-	-	-	-	108.838.000	108.838.000
SEGUIMIENTO	ORDINARIO	-	-	1.834.300	-	-13.830.000	-72.946.000	11.403.083.317	91.659.893.442	102.978.035.059
	COACTIVO	58.390.000	62.520.328	27.606.212	216.464.632	983.248.527	947.750.968	3.016.652.488	2.516.085.738	7.828.718.893
	SUBTOTAL	58.390.000	62.520.328	29.440.512	216.464.632	969.418.527	874.804.968	14.419.735.805	94.175.979.180	110.806.753.952
TOTAL, RECAUDO AÑO 2022		58.390.000	62.520.328	29.440.512	216.464.632	969.418.527	1.129.632.670	15.360.166.680	101.387.818.038	119.213.851.387



Otras cuentas por cobrar

Las otras cuentas por cobrar a 2021: Corresponden a intereses de mora liquidados en la vigencia 2017 al usuario BM Autopartes por valor de \$78.606, el movimiento crédito en libros se realiza a razón a la Resolución 1179 del 13 de septiembre de 2022 *“Por la cual se depura una cartera del Fondo Nacional Ambiental -FONAM, de la subunidad ANLA por ser de imposible recaudo”* que dio la baja del acto administrativo 1344-2013 del 09 de mayo de 2013 origen de los intereses causados, generando una variación del -100 %.

Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr).

El deterioro acumulado de cuentas por cobrar corresponde al registro realizado en cumplimiento de la aplicación del Nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno y del Manual de Políticas Contables del Fondo Nacional Ambiental FONAM, por el cual el Grupo de Gestión Financiera y Presupuestal - área de derechos y cartera, al cierre de cada periodo contable, determina si existe evidencia de deterioro y este se da cuando el deudor ha incumplido con el plazo de pago, de conformidad con lo establecido en cuanto a monto y plazos.

Este deterioro es calculado cuando exista evidencia objetiva de incumplimiento en los pagos, el FONAM calculará el deterioro descontando a valor presente la cartera con evidencia objetiva de deterioro con tasa de TES y las estimaciones realizadas por el profesional a cargo del área de cartera en cada subunidad. Esta tasa se encuentra publicada en la página del Banco de la República, en estadísticas, TES y se selecciona tasa cero-cupón pesos y será tomada con todos los decimales.

El deterioro se calcula de manera individual para las cuentas por cobrar de Licencias y Sanciones administrativas y fiscales una vez al cierre de cada vigencia así:

- Se calculará deterioro sobre todas las cuentas por cobrar que se encuentren en proceso coactivo.
- Se calculará deterioro a todas las cuentas por cobrar con vencimiento igual o superior a 90 días, que aún no se hayan reportado a la Oficina Asesora Jurídica al cierre de la vigencia.
- Sobre obligaciones cuyo titular de la obligación se encuentre en etapa de liquidación o reestructuración previamente informados por la Oficina Asesora Jurídica. Si la edad de la cartera es menor al primer rango, se aplicará por defecto el primer rango de medición.
- Sobre obligaciones cuyo titular de la obligación haya interpuesto alguna acción jurídica posterior a la certificación de ejecutoria de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales -ANLA, la Oficina Asesora Jurídica informará al Grupo de Gestión Financiera y Presupuestal la probabilidad de pérdida del proceso establecida en ALTA, MEDIA, BAJA o REMOTA:
 - Para las obligaciones con Probabilidad de perdida ALTA y MEDIA se calculará un deterioro del 100 %.
 - Para las obligaciones con probabilidad de perdida BAJA y REMOTA el deterioro se calculará con base en la edad de la cartera, o si no existe mora, se aplicará el primer



rango de medición relacionado con la edad de la cartera que se relaciona a continuación.

Conforme a lo establecido en el manual de políticas contables, la estimación del deterioro de cada una de las cuentas por cobrar se realizará de manera individual mediante una matriz donde se clasificarán las obligaciones de acuerdo con los criterios relacionados con la edad de la cartera así:

- Mayor o igual a 90 días y menor o igual a 1 año se aplica la tasa TES 1 año.
- Mayor a 1 año menor o igual a 5 años se aplica la tasa TES 5 años.
- Mayor a 5 años se aplica tasa TES 10 años.

La tasa utilizada para el cálculo del deterioro con corte 31 de diciembre de 2022 de acuerdo con lo publicado en el link del Banco de la República en “Tasas TES cero cupones” correspondió a:

Equivalencia	Tasa TEC al cierre/vigencia
<90 días	-
>=90 días y <=1 año	11,90377538132490
>1 y <=5 años	12,82634050026630
>5 año	13,22516138558450

Si posteriormente se realiza el recaudo de estas cuentas por cobrar se reversa el deterioro.

Es así como, con corte a 31 de diciembre de 2022 el saldo del deterioro equivale a - \$35.985.508.485 que corresponde al deterioro de 1.395 obligaciones, de las cuales 42 corresponden a multas por valor de -\$22.907.376.694 y 1.353 a obligaciones de seguimiento por valor de -\$13.078.131.791.

El saldo consolidado del deterioro causado en el periodo se presenta a continuación:

Anexo No 1. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA

Cartera por edades:

TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EDADES DE LA CARTERA EN DIAS							TOTAL
		De 0 a 30	De 31 a 60	De 61 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	Ordinario	973.975.107	124.397.045	49.602.974	122.519.352	4.727.408.947	347.220.833	-	6.345.124.258
	Coactivo	-	-	-	-	-	5.016.012.447	21.398.021.139	26.414.033.586
SUB TOTAL MULTAS		973.975.107	124.397.045	49.602.974	122.519.352	4.727.408.947	5.363.233.280	21.398.021.139	32.759.157.844
EVALUACIÓN	Ordinario	42.907.000	-	-	-	-	-	-	42.907.000
	Coactivo	-	-	-	-	-	-	-	-
SUB TOTAL EVALUACIÓN		42.907.000	-	-	-	-	-	-	42.907.000
SEGUIMIENTO	Ordinario	5.843.895.000	1.342.202.104	872.162.000	915.692.000	1.341.160.954	151.408.000	24.339.000	10.490.859.058
	Coactivo	-	-	-	-	-	2.633.762.517	14.460.375.867	17.094.138.384
SUB TOTAL SEGUIMIENTO		5.843.895.000	1.342.202.104	872.162.000	915.692.000	1.341.160.954	2.785.170.517	14.484.714.867	27.584.997.442
TOTAL, CARTERA		6.860.777.107	1.466.599.149	921.764.974	1.038.211.352	6.068.569.901	8.148.403.797	35.882.736.006	60.387.062.286



Discriminación del deterioro a diciembre 2022:

DETERIORO	TIPO DE COBRO	TOTAL, DETERIORO
MULTAS	COBRO ORDINARIO	205.670.498
	COBRO COACTIVO	22.701.706.196
	SUBTOTAL	22.907.376.694
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	114.387.704
	COBRO COACTIVO	12.963.744.087
	SUBTOTAL	13.078.131.791
TOTAL, DETERIORO	31-dic-22	35.985.508.485

Total personas naturales y jurídicas a las cuales se les realiza deterioro al cierre vigencia 2022:

CLASIFICACIÓN	SANCIONATORIO	SEGUIMIENTO	TOTAL
Persona Natural	4	107	111
Persona Jurídica	38	1246	1284
Total General	42	1353	1395

Cuentas cuyo titular se encuentra en liquidación, restructuración o cuenta con matrícula cancelada:

CLASIFICACIÓN	SANCIONATORIO	SEGUIMIENTO	TOTAL
Persona Natural	2	23	25
Persona Jurídica	12	445	457
Total General	14	468	482

Recuperación de deterioro en diciembre 2022.

Corresponde a la reversión del deterioro de las cuentas por cobrar causado en una vigencia anterior, el registro como ingreso se realiza en observancia de la dinámica contable del catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno, en el marco del Manual de Políticas Contables y el Manual de Cartera; la recuperación del deterioro causado en diciembre 2022 obedece a dos circunstancias:

- Recuperación originada en la actualización del deterioro a diciembre 2022 \$1.829.605.956.
- Recuperación de deterioro originado en el recaudo de cartera deteriorada en vigencias anteriores \$59.348.334.

Anexo 2. *Recuperación de deterioro a diciembre 2022 subunidad FONAM ANLA.*

Clasificación de la cartera de la subunidad FONAM ANLA en Corriente y No Corriente:



Con el fin de presentar detalladamente estas cuentas por cobrar en el estado de situación financiera, se clasifican en cuentas por cobrar corrientes y no corrientes como se especifican a continuación:

De acuerdo al Manual de Políticas Contables del FONAM, la clasificación de la cartera en corriente y no corriente se dará cuando:

- ✓ Espere realizar el activo, o tenga la intención de venderlo, consumirlo o distribuirlo en forma gratuita o a precios de no mercado en su ciclo normal de operación es decir en un periodo de 12 meses.
- ✓ Mantenga el activo principalmente con fines de negociación.
- ✓ Espere realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros.

El activo sea efectivo o equivalente al efectivo a menos que este se encuentre restringido y no pueda intercambiarse ni utilizarse para cancelar un pasivo durante los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros.

El resto de las partidas se clasificarán como activos no corrientes.

Cuentas por Cobrar Corrientes:

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022
1.3	CUENTAS POR COBRAR	19.374.120.534
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	24.504.326.280
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.130.205.746)

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios de cuentas Por Cobrar Corrientes:

Los autos de cobro pendientes de pago a 31 de diciembre de 2022 constituyen la cartera corriente por valor de \$24.504.326.280, los cuales corresponden a la cartera corriente por concepto multas \$11.361.136.705, por evaluación \$42.907.000 y de seguimiento por \$13.100.282.575.

Estos saldos se detallan en la siguiente tabla con corte a 31 de diciembre de 2022 así:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	6.345.124.258
	COBRO COACTIVO	5.016.012.447
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	11.361.136.705
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	42.907.000
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	42.907.000
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	10.466.520.058
	COBRO COACTIVO	2.633.762.517
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	13.100.282.575
TOTAL, CARTERA		24.504.326.280

Como se evidencia en la tabla anterior, en la cartera corriente los procesos en etapa de cobro ordinario ascienden a \$16.854.551.316, compuesto por multas \$6.345.124.258, evaluación \$42.907.000 y seguimiento \$10.466.520.058.



Por su parte la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$7.649.774.964, compuesto por multas \$5.016.012.447 y seguimiento \$2.633.762.517.

Nota: La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento no se detallan en las presentes notas debido a la cantidad de registros que la componen, no obstante, se pueden consultar en los informes presentados por el área de Cartera a Contabilidad, en el informe anexo, el cual forma parte integral de las presentes notas.

Las multas o sanciones administrativas, corrientes se detallan en la siguiente tabla:

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECH A	RESOLUCION RESUELVE	FECH A	FECHA EJECUTORIA	SALDO DICIEMBRE 2022
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30-sep-21	2401-2021	29-dic-21	31-dic-21	3.067.910.309
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	2092-2021	23-nov-21			10-dic-21	1.948.102.138
2022	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	728-2022	7-abr-22			27-abr-22	347.220.833
2022	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22-dic-21	1659-2022	3-ago-22	5-ago-22	2.107.246.434
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	546-2022	8-mar-22	1729-2022	10-ago-22	16-ago-22	75.024.502
2022	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8-mar-22	1729-2022	10-ago-22	16-ago-22	45.014.701
2022	SAN0695-00-2019	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	1193-2022	8-jun-22	1547-2022	18-jul-22	19-jul-22	2.620.162.513
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	1596-2022	26-jul-22			22-ago-22	2.480.149
2022	SAN0487-00-2019	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	1088-2022	25-may-22	2350-2022	27-sep-22	29-sep-22	49.602.974
2022	SAN0015-14	TECNIENSAMBLE S AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11-oct-21	2488-2022	14-oct-22	20-oct-22	124.397.045
2022	SAN0592-00-2019	AUTOPISTAS DEL SOL S.A.S.	900167854	511-2022	3-mar-22	2830-2022	1-dic-22	2-dic-22	973.975.107
TOTAL									11.361.136.705

Otras cuentas por cobrar corrientes: No presenta saldos con corte a 31 de diciembre de 2022.

Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar corrientes:

El saldo del deterioro de la cartera corriente asciende a -\$5.130.205.746, deterioro calculado conforme a la metodología adoptada en el manual de políticas contables y el procedimiento de cartera:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.130.205.746)	(30.855.302.739)	(35.985.508.485)

Cuentas por cobrar No Corrientes:

La clasificación de la cartera en no corriente corresponde a las cuentas por cobrar con **edades superiores a 360 días**, como se presentó en el anexo “edades de la cartera en días”, que se detallan:



CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022
1.3	CUENTAS POR COBRAR	5.027.433.267
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.882.736.006
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(30.855.302.739)

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios No corrientes:

Los autos de cobro pendientes de pago a 31 de diciembre de 2022 que constituyen la cartera no corriente (Clasificada conforme al manual de políticas contables, detallada en la nota No. 7.4) por valor de \$35.882.736.006 y la componen:

La cartera por concepto de multas que asciende a \$21.398.021.139 y por seguimiento por \$14.484.714.867.

Estos saldos con corte a 31 de diciembre de 2022 se detallan en la siguiente tabla:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	NO CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	21.398.021.139
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	21.398.021.139
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	-
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	24.339.000
	COBRO COACTIVO	14.460.375.867
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	14.484.714.867
TOTAL, CARTERA		35.882.736.006

Como se evidencia en la tabla anterior, en la cartera no corriente los procesos en etapa de cobro ordinario ascienden a \$24.339.000, compuesto por seguimiento.

Por su parte la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$35.858.397.006, compuesto por multas \$21.398.021.139 y seguimiento \$14.460.375.867.

Nota: La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento no se detallan en las presentes notas debido a la cantidad de registros que la componen, no obstante, se pueden consultar en los informes presentados por el área de cartera a contabilidad, en el informe anexo, el cual forma parte integral de las presentes notas.

Las multas o sanciones de la cartera no corriente se discriminan en la siguiente tabla:

Anexo 3. *Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA.*

Otras Cuentas por Cobrar no corrientes:

Las otras cuentas por cobrar No Corrientes: corresponde a intereses de mora liquidados en la



vigencia 2017 al usuario BM Autopartes por valor de \$78.606 pesos, los cuales se encontraban en proceso de cobro coactivo según reporte del área de cartera.

Deterioro acumulado de cuentas por cobrar No corriente:

El saldo del deterioro de la cartera no corriente corresponde a -\$30.855.302.739 como se evidencia en la siguiente tabla:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(5.130.205.746)	(30.855.302.739)	(35.985.508.485)

➤ Detalles de las Cuentas por Cobrar de la subunidad PARQUES

Las cuentas por cobrar consolidadas a 31 de diciembre de 2022 de la subunidad FONAM PARQUES, presentan un incremento comparativo con el año anterior de \$1.471,595.114, concentrados principalmente en las contribuciones por tasas e ingresos no tributarios y deterioro de cuentas por cobrar.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	12.119.837.397	10.648.242.283	1.471.595.114
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.928.869.200	10.421.680.074	3.507.189.126
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005,00	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	594.117.894	1.282.446.072	-688.328.178
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2.406.932.702	-1.059.666.868	-1.347.265.834

Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

Los plazos establecidos en las cuentas por cobrar se dan en el corto plazo y no existe tasa de interés teniendo en cuenta que se miden al costo. Sobre los riesgos asumidos solamente se tiene el de crédito el cual corresponde al incumplimiento por parte del deudor, razón por la cual se realiza el análisis y reconocimiento cuando aplique del deterioro de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar de la Subcuenta FONAM PARQUES son generadas por sus principales fuentes de ingreso representadas en el recaudo por concepto de ecoturismo, concesiones y empresas comunitarias, cobros por uso y afectación del suelo, sanciones ambientales, procesos coactivos, Transferencias del Sector Eléctrico, tienda de parques entre otros.

Para la vigencia 2022 se presentan recaudos acumulados de la cartera equivalentes a \$4.145.468.663 valor que incluye cartera de la vigencia 2022 y vigencias anteriores, distribuidos en diferentes conceptos de cartera, entre los más relevantes se encuentra tasas por uso de agua, concesiones, arrendamientos, derechos de ingreso áreas protegidas, transferencias del sector eléctrico y trámites ambientales, así:

RECUPERACION CARTERA CORTE 31 DICIEMBRE 2022
--



CONCEPTO	CARTERA INICIAL VIGENCIA 2022		
	VIGENCIAS ANTERIORES	VIGENCIA 2022	TOTAL
TASAS POR USO DE AGUA	35.929.780,00	1.946.149.110,00	1.982.078.890,00
CONCESIONES	37.948.985,00	668.754.687,30	706.703.672,30
SANCIONES DISCIPLINARIAS	30.734.487,50		30.734.487,50
SANCIONES AMBIENTALES	4.859.247.492,57	39.031.554,96	4.898.279.047,53
COACTIVOS	1.922.299.221,30	-	1.922.299.221,30
TIENDA DE PARQUES	3.783.005,00	-	3.783.005,00
ARRENDAMIENTOS	590.589.919,02	3.527.975,00	594.117.894,02
DERECHOS DE INGRESO ÁREAS PROTEGIDAS	-	-	-
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR ELÉCTRICO	-	4.047.696.018,00	4.047.696.018,00
TRAMITES AMBIENTALES	29.098.419,00	311.979.444,00	341.077.863,00
TOTALES	7.509.631.309,39	7.017.138.789,26	14.526.770.098,65

Se presenta un aumento en la cartera 2022 principalmente para los conceptos Transferencias del Sector eléctrico y Derechos de ingreso de las áreas protegidas con vocación ecoturística (Licencias) y concesiones, debido al aumento de usuarios para cada concepto. A continuación, se presenta la variación de la cartera al cierre de la vigencia 2022 clasificada en corriente y no corriente.

Clasificación de la cartera en Corriente y No Corriente.

Código	Cuenta Contable	SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2022 SIIF	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
1.3	CUENTAS POR COBRAR	12.119.837.397,10	7.044.779.390,16	5.075.058.006,94	12.119.837.397,10
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.928.869.199,63	7.013.877.032,26	6.914.992.167,37	13.928.869.199,63
1.3.11.01	Tasas	1.982.078.890,00	1.946.149.110,00	35.929.780,00	1.982.078.890,00
1.3.11.01.001	Tasas	1.982.078.890,00	1.946.149.110,00	35.929.780,00	1.982.078.890,00
1.3.11.02	Multas y sanciones	6.851.312.756,33	39.031.554,96	6.812.281.201,37	6.851.312.756,33
1.3.11.02.003	Sanciones disciplinarias	2.070.083,50	0	2.070.083,50	2.070.083,50
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	6.849.242.672,83	39.031.554,96	6.810.211.117,87	6.849.242.672,83
1.3.11.18	Licencias	341.441.273,00	312.609.072,00	28.832.201,00	341.441.273,00
1.3.11.18.001	Licencias	341.441.273,00	312.609.072,00	28.832.201,00	341.441.273,00
1.3.11.27	Contribuciones	4.047.696.018,00	4.047.696.018,00	0	4.047.696.018,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	4.047.696.018,00	4.047.696.018,00	0	4.047.696.018,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	706.340.262,30	668.391.277,30	37.948.985,00	706.340.262,30
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	706.340.262,30	668.391.277,30	37.948.985,00	706.340.262,30



Código	Cuenta Contable	SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2022 SHF	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	0	3.783.005,00	3.783.005,00
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005,00	0	3.783.005,00	3.783.005,00
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00		3.783.005,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	594.117.894,02	30.902.357,90	563.215.536,12	594.117.894,02
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	594.117.894,02	30.902.357,90	563.215.536,12	594.117.894,02
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	594.117.894,02	30.902.357,90	563.215.536,12	594.117.894,02
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2.406.932.701,55	0	-2.406.932.701,55	-2.406.932.701,55
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-2.290.641.496,40	0	-2.290.641.496,40	-2.290.641.496,40
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-2.290.641.496,40	0	-2.290.641.496,40	-2.290.641.496,40
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-116.291.205,15	0	-116.291.205,15	-116.291.205,15
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	-116.291.205,15	0	-116.291.205,15	-116.291.205,15

Subcuenta 131101 - Tasas por uso de agua: Saldo a 31 de diciembre: \$1.982.078.890,00

Registra derechos adquiridos por la generación de concesiones de agua otorgadas a terceros y liquidadas anualmente para su respectivo cobro. El Saldo corresponde a las liquidaciones de las tasas por utilización de agua.

El saldo representativo a nivel tercero en este concepto corresponde a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP por valor de \$1.946.149.110,00, causado al cierre de la vigencia.

Acorde a lo informado por Cartera, en el primer trimestre de la vigencia 2022 se realizó la gestión de cobro a la empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, recuperando el valor correspondiente a las liquidaciones de tasas por uso de agua, de los meses de noviembre y diciembre de 2021, cuotas que al encontrarse pendientes por recaudar se reflejan en el total de las cuentas por cobrar de la vigencia 2022.

No obstante, durante el 2021 se mantiene la recuperación de cartera de vigencias anteriores en el 99% del total constituido, debido a que la mayor parte de los cobros son generados a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá quien realiza por acuerdo pagos bimestrales.

Subcuenta 131102 – Multas y Sanciones. Saldo a diciembre 31 de 2022 \$6.851.312.756,33.

- **Sanciones Disciplinarias:** Saldo a diciembre 31 de 2022: \$2.070.083,50.

Registra los procesos disciplinarios a cargo de funcionarios de Parques Nacionales Naturales, que a la fecha de cierre no fueron recaudados. Estos valores fueron reclasificados de los Estados Financieros de Parques Nacionales Naturales, debido a que los recursos percibidos por estos conceptos corresponden un ingreso para la entidad. Cabe anotar que



los ingresos de Parques Nacionales Naturales son registrados en la Subcuenta FONAM PARQUES, pues esta subcuenta es el instrumento económico a través del cual Parques Nacionales recibe sus ingresos (Memorando GGF 20224300000823 del 28 de enero de 2022).

El saldo representativo a nivel tercero en este concepto corresponde a Gustavo Adolfo Garzón por valor de \$2.005.113,50

- **Sanciones Administrativas y Fiscales** – Saldo a diciembre 31 de 2022 \$6.849.242.672,83. Está compuesta por sanciones ambientales y procesos coactivos:

El saldo representativo a nivel tercero en este concepto, corresponde a Comercializadora Internacional la Samaria por valor de \$4.701.489.356,26, sanción ambiental la cual terminó su etapa de cobro ordinario y fue remitida a la Oficina Asesora Jurídica para evaluación de inicio de cobro persuasivo y coactivo.

Acorde al informe de Cartera, según lo informado por la Oficina Asesora Jurídica, el cobro coactivo se encuentra suspendido debido a que la comercializadora interpuso una demanda por nulidad y restablecimiento, la cual fue contestada por Parques Nacionales y a la fecha se espera que se fije una fecha de audiencia inicial dentro del debido proceso.

Las sanciones administrativas integran los siguientes tipos de sanciones:

Ambientales: Corresponde a las sanciones ambientales impuestas por Parques Nacionales a infractores cuando se hayan interpuesto todos los recursos y se expida la constancia de ejecutoria del acto administrativo que declara la responsabilidad e impulsó la sanción, para la ejecución de las mismas.

Cobros Coactivos: Cuentas por cobrar generadas por concepto de procesos coactivos derivados de procesos sancionatorios y otros conceptos de ingreso que no se recaudan dentro del cobro ordinario. La gestión de cobro de esta cartera está a cargo de la Oficina Asesora Jurídica y no se genera recuperación de cartera vigencia anteriores por este concepto.

Subcuenta 131118 – Licencias: Saldo a diciembre 31 de 2022 \$341.441.273,00

Compuesta por la cuenta por cobrar por concepto de Derechos de ingreso de Áreas protegidas y Trámites ambientales.

- **Derecho de Ingresos de Áreas Protegidas:** Registra los valores por concepto de ingreso a parques generado por las Áreas Protegidas con vocación ecoturísticas, de las dos últimas semanas del mes de diciembre de 2022, recibido en efectivo por cada uno de los parques y que no fueron consignados en las cuentas bancarias de la Subunidad FONAM PARQUES al cierre de la vigencia.



Se presentó un incremento en el recaudo por derechos de ingresos a las áreas protegidas durante la vigencia 2022, a causa del incremento de visitantes resultado de la reactivación del turismo que ha sido afectado por la pandemia desde el 2020.

- **Trámites Ambientales:** Registra el valor de los cobros realizados por evaluación y seguimiento de trámites ambientales generados por acto administrativo dentro de las áreas protegidas de Parques Nacionales Naturales.

Subcuenta 131127 – Contribuciones transferencias del sector eléctrico: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2021 de \$4.047.696.018,00

Reglamentado por la Ley 1930 de 2018 art. 24, recauda el 3 % de total de las ventas brutas de energía cuando exista jurisdicción en el área donde se encuentre localizada la cuenca hidrográfica y área de influencia dentro de los Parques Nacionales Naturales. Durante la vigencia 2022 se incrementa el recaudo de estas transferencias pues se genera cobro mensual a las empresas de energía Isagen y Urrá S.A. E.S.P., en cumplimiento a la Ley 1930 de 2018 para el sector eléctrico, dando aplicación al Decreto 644 de 2021, la cual establece el pago proporcional y la destinación de recursos para la gestión integral de los páramos en Colombia.

Los saldos representativos a nivel tercero en este concepto, corresponden a Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia por un valor de \$2.153.927.270,00 y Empresa Urrá S.A. E.S.P. por un valor de \$1.120.061.193,00.

Subcuenta 131145 – Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte (concesiones): Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por \$706.340.262,30.

Se registran los valores pendientes de recaudo por concepto de cuotas de remuneración fijas y variables establecidas en los contratos de concesiones y de ecoturismo comunitario los cuales son calculados y recaudados de acuerdo con lo establecidos en los contratos.

Se recupera la cartera 2020 en su totalidad durante la vigencia 2021 y se sigue presentando un valor no recaudado de \$63.448.985 correspondiente al acuerdo de pago con la Concesión Salamanca el cual fue remitido por incumplimiento a la Oficina Asesora Jurídica.

Los saldos representativos a nivel tercero en este concepto corresponden a Unión Temporal Concesión Parques Nacionales Gorgona por un valor de \$328.968.480,00, Unión Temporal Operación Nevados por un valor de \$193.598.699,19 y Corporación Ecoturística Comunitaria Chingaza por un valor de \$136.251.780,50.

Acorde a lo informado por Cartera, la variación entre la vigencia 2022 y 2021, está reflejada en las causaciones generadas correspondientes a las cuotas de remuneración de las áreas protegidas como Gorgona y Los Nevados, las cuales presentaron un incremento considerable en las cuotas de remuneración, esto debido al alto volumen de visitantes a los diferentes parques o áreas protegidas.

Excedentes Operaciones Contrato IA Sociedad Tequendama – Parques Nacionales:



Teniendo en cuenta las operaciones registradas en la Dirección Territorial Caribe derivadas del Contrato interadministrativo No. 001 de enero 28 de 2022, entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y Sociedad Hotelera Tequendama S.A., cuyo objeto es realizar la operación de los servicios ecoturísticos de alojamiento, alimentación y servicios complementarios en el Parque Nacional Natural Tayrona, se registra en Nivel Central lo correspondiente a la cuenta por cobrar correspondiente a excedentes derivados de la operación del contrato en referencia, a 31 de diciembre de 2022, según certificación emitida por la Dirección Territorial Caribe por valor de \$131.882.129,30 y en donde se expresa que “*de la utilidad del ejercicio se debe entregar a Parques Nacionales Naturales un 50% del excedente, después de deducir de la misma lo contemplado en el contrato para el FARA, reintegro de la inversión realizada en la puesta a punto y recursos destinados a cumplimiento de acuerdos con los pueblos indígenas*”, según contrato.

FARA: “*Fondo de reserva para la actualización y reposición de activos y contingencias FARA – Constituye un fondo, de propiedad de Parques, que se tomará porcentualmente de los ingresos brutos, cuya destinación será la de cubrir los programas de reposición, reconversión, mantenimiento correctivo, adición de FF&E, Muebles, enseres y equipos y en general, las contingencias que pudiera presentarse en la operación de los activos*”, según concepto incluido en el Contrato IA 008/2022.

RESUMEN FINANCIERO 2022 TAYRONA- SOC. TEQUENDAMA	
CONTRATO IA 008 DE 2022	
INGRESOS ALOJAMIENTO	1.942.206.326,00
INGRESOS A&B	1.123.649.505,00
INGRESOS OTROS	116.633.951,00
COMISION AGENCIA VIAJES	- 180.287.312,62
(+) TOTAL INGRESOS BRUTOS	3.002.202.469,38
COTSO A&B	395.503.787,00
GASTOS OPERACIONALES	984.296.038,01
GASTOS DE NÓMINA	868.039.449,85
OTROS GASTOS	71.393.753,09
(-) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	2.319.233.027,95
(=) UTILIDAD OPERACIONAL GOP	682.969.441,43
Reintegro inversión 3,5%	104.859.548,40
Comunidades 3,5%	104.859.548,40
Plan Ambiental 3%	89.879.612,91
Acuerdos 128SMLV AÑO	74.666.666,67
FARA Y CONTINGENCIAS 1,5%	44.939.806,46
(-) TOTAL ASIGNACIÓN PRIORITARIA	419.205.182,84
(=) TOTAL EXCEDENTES	263.764.258,59
PARTICIPACIÓN DE UTILIDAD PARQUES NACIONALES 50%	131.882.129,30
PARTICIPACIÓN DE UTILIDAD SOCIEDAD 50%	131.882.129,30

Venta de bienes:

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
-------------	-----------------------------



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005	0

Representa la cartera que se origina por concepto de bienes comercializados por las ventas a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratista de la entidad, por lo que representa los saldos a 31 de diciembre de 2022 y a 31 de diciembre de 2021.

Los plazos establecidos en las cuentas por cobrar se dan en el corto plazo y no existe tasa de interés teniendo en cuenta que se miden al costo. Sobre los riesgos asumidos solamente se tiene el de crédito el cual corresponde al incumplimiento por parte del deudor, razón por la cual se realiza el análisis y reconocimiento cuando aplique del deterioro de las cuentas por cobrar.

Subcuenta 131606 – Bienes Comercializados - Tienda de Parques: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$3.783.005

Cartera generada por las ventas a crédito de artículos de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratista de la entidad.

Otras cuentas por cobrar

Cartera generada por el cobro de liquidación por afectación para la estructura de telecomunicaciones dentro de las áreas protegidas de Parques Nacionales Naturales y arrendamientos oficinas Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe. Los plazos establecidos en las cuentas por cobrar se dan en el corto plazo y no existe tasa de interés teniendo en cuenta que se miden al costo. Sobre los riesgos asumidos solamente se tiene el de crédito el cual corresponde al incumplimiento por parte del deudor, razón por la cual se realiza el análisis y reconocimiento cuando aplique del deterioro de las cuentas por cobrar.

Subcuenta 138439 - Arrendamiento Operativo: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$594.117.894,02.

Cartera generada por el cobro de liquidación por afectación para la estructura de telecomunicaciones dentro de las áreas protegidas de Parques Nacionales Naturales y arrendamientos oficinas Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe.

Los saldos representativos a nivel tercero en este concepto corresponden a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$563.215.536,12 y Leonor Rodríguez Acevedo por valor de \$28.146.368,90.

Se identifica la variación entre vigencia actual y anterior, por la recuperación de los pagos efectuados, en su mayoría por la empresa Colombia Telecomunicaciones, por concepto de uso de las estructuras de telecomunicaciones de Tatamá, Farallones y Sumapaz.



Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

SALDOS CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
Código Contable	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	-	-
		2.406.932.701,55	1.059.666.868,06	1.347.265.833,49
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-	-	-
		2.290.641.496,40	-	2.290.641.496,40
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-	-	-
		116.291.205,15	1.059.666.868,06	943.375.662,91

Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables del Fondo Nacional Ambiental, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas.

Dentro del análisis de deterioro para el cierre de la vigencia 2022, se aplica deterioro individual y colectivo a las cuentas por cobrar, así:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	ANÁLISIS DE DETERIORO
131101001	Tasas	Colectivo
131104007	Administrativas y fiscales	Individual
131104008	Sanciones	Individual
131118001	Licencias - Derechos de ingreso áreas protegidas	No se presenta incumplimiento
131118001	Licencias - Trámites ambientales	Colectivo
131127001	Contribuciones – Transferencias del Sector Eléctrico	No se presenta incumplimiento
131145001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	Individual
131606001	Bienes comercializados	Colectivo
138439001	Arrendamiento operativo	Individual
138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios - Transferencias del sector eléctrico	No se presenta incumplimiento

La anterior clasificación se realiza teniendo en cuenta la forma de pago de las cuentas por cobrar, su comportamiento de recaudo y características similares que influyen su riesgo crediticio como su plazo de vencimiento.

DETERIORO INDIVIDUAL

Se realiza el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar, aplicando la tasa TES a 31 de diciembre de 2022. Las principales variables dentro del análisis del deterioro son: Fecha en el que se adquirió el derecho, Incumplimiento de pago, Cambios en calificación crediticia, Fecha estimada de recaudo y Valor presente.



- **Sanciones Administrativas y Fiscales:** Se aplica deterioro a cuentas por cobrar generadas por procesos sancionatorios en contra de terceros que presentan incumplimiento en sus pagos. La tasa TES aplicada para este deterioro es de un año. Se presenta un incremento representativo en la estimación del deterioro de la sanción a cargo de la empresa Comercializadora la Samaria, pues de acuerdo a información de la Oficina Asesora Jurídica de Parques Nacionales sobre esta obligación, se encuentra una demanda por nulidad de restablecimiento del derecho y cuando inicia la demanda de nulidad el cobro se suspende hasta tanto no se resuelva.

Teniendo en cuenta lo anterior existe evidencia objetiva que demuestra el incumplimiento y el desmejoramiento de las condiciones de pago de la obligación por lo que se realiza un incremento de la estimación del deterioro durante la vigencia 2022. Se aclara que este cobro fue remitido a la Oficina Asesora Jurídica para inicio de cobro coactivo.

- **Sanciones – Procesos coactivos:** Se aplica deterioro individual a todas las cuentas por cobrar de procesos coactivos pues estas por su naturaleza presentan incumplimiento en sus pagos y se determina el porcentaje estimado de recaudo de acuerdo con la fecha estimada de pago y monto estimado a recuperar. La tasa TES aplicada para el deterioro de procesos coactivos se determinó de acuerdo al plazo de estas cuentas por cobrar, que para este caso son cinco años.
- **Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte:** Se aplica deterioro a cuenta por cobrar de concesiones que presenta incumplimiento en sus pagos, se realiza de forma individual pues esta cartera fue generada con acuerdo de pago. Se aplica tasa TES para el cálculo de deterioro de un año.
- **Arrendamiento operativo:** Se aplica deterioro a cuentas por cobrar por arrendamientos y cobro uso de suelo, que presentan incumplimiento en sus pagos. Este deterioro se calcula de manera individual puesto que presentan diferentes condiciones de cobro entre sí, la tasa TES aplicada es de un año.

DETERIORO COLECTIVO:

Se practica deterioro colectivo a las cuentas por cobrar por concepto de tasas de agua, trámites ambientales y venta de productos de la Tienda de Parques, pues estas cuentas por cobrar presentan características similares entre sí, dentro de estas condiciones encontramos fechas de recaudo, condiciones de pago, forma de liquidación, entre otras.

Para el cálculo se toma cada uno de los conceptos y se realiza un análisis de recaudo de los últimos 7 años donde se establece el porcentaje de recuperación de cartera de las cuentas por cobrar y se promedia el porcentaje de promedio anual por vigencia. El porcentaje de deterioro se calcula por



diferencia entre el promedio de recaudo y el 100%. Para aplicarlo a cada tercero se registra proporcionalmente al valor de la cartera por tercero y por vigencia.

Subcuenta 138614 - Deterioro Acumulado - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 de \$2.290.641.496,40

Se refleja el deterioro de los conceptos de multas y sanciones (disciplinarias y administrativas), contribuciones, derechos de explotación y arrendamiento operativo.

Subcuenta 138690 - deterioro acumulado - Otras cuentas por cobrar: Presenta un saldo de \$116.291.205,15. Se refleja el deterioro del concepto registrado en otras cuentas por cobrar (arrendamiento operativo).

DETERIORO INDIVIDUAL					
Tasa de Interés efectiva anual		11,90%			
Tasa de interés diaria		0,03%			
Código	Concepto	Saldo a dic.31.2022	Deterioro	Código	Concepto
131102003	Multas y Sanciones - disciplinarias	2.070.083,50	-405.193,00	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
131102005	Multas y Sanciones - Administrativas y fiscales	6.849.242.672,83	-1.340.654.259,00	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
131127001	Contribuciones Transferencias sector eléctrico	4.047.696.018,00	-792.286.266,00	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
131145001	Derechos de Explotación	706.340.262,30	-115.905.400,00	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
138439001	Arrendamiento operativo	594.117.894,02	-116.291.205,00	138690001	Otras cuentas por cobrar
	Totales	12.199.466.930,65	-2.365.542.323,00		
DETERIORO COLECTIVO					
Código	Concepto	Saldo a dic.31.2022	Deterioro	Código	Concepto
131101001	Tasas	1.982.078.890,00	-18.206.877,31	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
131606001	Bienes comercializados	3.783.006,00	-2.097.918,00	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
131118001	Licencias - Trámites	341.441.273,00	-20.912.892,17	138614001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios
	Totales	2.327.303.169,00	-41.217.687,48		

NOTA 9. INVENTARIOS

Corresponde a los activos tangibles adquiridos o producidos que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación. El valor del inventario está representado únicamente por la existencia de productos artesanales disponibles para la venta en la Tienda de Parques ejecutados por la Subunidad FONAM PARQUES.

Los inventarios en FONAM se miden por su costo de adquisición, el cual comprende el precio de compra, los aranceles y otros impuestos no recuperables, el transporte y otras erogaciones



necesarias para colocar los inventarios en condiciones de comercialización.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.5	INVENTARIOS	154.819.496	151.956.427	2.863.069
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	154.819.496	151.956.427	2.863.069

Subcuenta 151022 – Productos Artesanales: Presenta un saldo de \$154.819.496

Para el inventario se utiliza el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se utiliza como método de valoración de inventarios el costo promedio ponderado, acorde con las políticas contables

Al cierre de la vigencia 2022, se realiza un análisis del valor neto realizable de los inventarios para cada uno de los ítems de los inventarios por parte del Grupo de Procesos Corporativos, en donde se realiza una verificación de estos, los saldos y su estado. Producto de este análisis se encuentra documentado y este arroja que no existe deterioro de los mismos, por lo que su costo se espera recuperar.

La entidad no presenta materias primas, materiales y suministros, productos en proceso, mercancía en tránsito ni en poder de terceros; así mismo no se posee inventarios que garanticen el cumplimiento de pasivos, inventarios que se lleven al valor de mercado menos los costos de disposición, productos agrícolas y minerales cuando se midan al valor neto de realización, ni inventario recibido en transacciones sin contraprestación, así como el distribuido en forma gratuita o a precios de no mercado.

Parques Nacionales Naturales de Colombia no cuenta con inventarios que garanticen el cumplimiento de pasivos, ni recibidos en transacciones sin contraprestación, ni recibido o distribuido en forma gratuita o a precios de no mercado.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)	151.956.426	151.956.426
+ ENTRADAS (DB):	39.126.894	39.126.894
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	39.126.894	39.126.894
+ Precio neto (valor de la transacción)	39.126.894	39.126.894
- SALIDAS (CR):	36.263.825	36.263.825
COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO	36.263.825	36.263.825
+ Valor final del inventario comercializado	36.263.825	36.263.825



=	SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	154.819.495	154.819.495
=	SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	154.819.495	154.819.495
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	154.819.495	154.819.495
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0
	REVELACIONES ADICIONALES		
	Valor en libros de inventarios como garantía de pasivos		0,0
	Valor en libros de inventarios llevados a "valor de mercado menos los costos de disposición"		0,0
	Valor en libros de inventarios de "productos agrícolas y minerales" medidos al valor neto de realización		0,0

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan activos tangibles empleados por FONAM - Gestión General, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos los cuales se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

Las Propiedades, Planta y Equipo se reconocen por su costo histórico disminuido el valor de la depreciación de acuerdo con lo establecido en Manual de Políticas Contables, utilizando el método de línea recta y sus vidas útiles se encuentran definidas en los siguientes rangos:

Activos	Rangos de vida útil
Edificaciones	50 y 120 años
Maquinaria y equipo	10 y 15 años
Equipo médico y científico	10 y 15 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	15 y 20 años
Equipo de comunicación y computación	5 y 10 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 y 20 años
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 y 15 años

Al menos una vez en cada periodo contable se procede a revisar las vidas útiles estimadas de los elementos de estos activos de uso propio; cuando las mismas hayan sufrido un cambio significativo, se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

Composición

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
-------------	-----------------------------



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.684.777.885	10.165.309.315	9.519.468.570
1.6.05	TERRENOS	8.189.844.555	3.831.155.213	4.358.689.342
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	10.350.000	17.450.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	680.000.000	0	680.000.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	147.594.600	2.038.293.813	-1.890.699.213
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	303.028.560	115.721.950	187.306.610
1.6.40	EDIFICACIONES	251.132.500	870.041.044	-618.908.544
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301	67.697.301	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	557.465.543	373.495.749	183.969.794
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	388.030.701	238.700.702	149.329.999
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	575.218.312	188.115.764	387.102.548
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.182.518.261	3.796.219.437	6.386.298.824
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.301.446.226	2.265.340.810	1.036.105.416
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	52.701.278	40.218.152	12.483.126
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	91.154.000	91.154.000	0
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.127.992.955	-3.758.333.623	-1.369.659.332
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.860.997	-2.860.997	0
1.6.85.01	Edificaciones	-62.265.505	-67.927.376	5.661.871
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	-20.384.328	-13.614.625	-6.769.703
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-93.969.114	-72.117.041	-21.852.073
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-152.965.198	-126.511.611	-26.453.587
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-90.840.959	-78.197.938	-12.643.021
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-3.450.795.894	-2.520.870.937	-929.924.957
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-960.386.089	-827.202.659	-133.183.430
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-26.804.459	-22.646.209	-4.158.250
1.6.85.10	Semovientes y plantas	-3.130.479	-2.412.948	-717.531
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	-120.650	-282.846	162.196
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	-244.554.693	-13.889.209	-230.665.484
1.6.85.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	-21.775.587	-12.660.224	-9.115.363
1.6.95.12	Equipo de transporte, tracción y elevación	-2.860.997	-2.860.997	0

Saldos de Propiedades Planta y Equipo de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:



DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.452.287	5.158.266.651	14.524.058.947	19.684.777.885
1.6.05	TERRENOS	0	0	8.189.844.555	8.189.844.555
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	0	0	27.800.000	27.800.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	680.000.000	680.000.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	147.594.600	147.594.600
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	293.997.452	5.000.000	303.028.560
1.6.40	EDIFICACIONES	0	0	251.132.500	251.132.500
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	0	67.697.301	67.697.301
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	557.465.543	557.465.543
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0	0	388.030.701	388.030.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	575.218.312	575.218.312
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.217	8.139.433.202	2.002.032.843	10.182.518.262
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	3.301.446.226	3.301.446.226
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	52.701.278	52.701.278
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	0	0	91.154.000	91.154.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-42.631.038	-3.275.164.003	-1.810.197.915	-5.127.992.956
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	-2.860.997	-2.860.997

La conciliación de los saldos registrados en las subcuentas y cuentas del Grupo de Propiedades, Planta y Equipo, son realizadas por cada subunidad contra los movimientos y las novedades mensuales reportadas por el almacenista en cada caso.

10.1. Propiedades, planta y equipo – Muebles

Las propiedades, planta y equipo, son activos tangibles, identificables, con propósitos administrativos y para la prestación de servicios. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un año.

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - MUEBLES	45.083.325	8.433.430.654	7.148.443.503	15.626.957.482
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	0	0	27.800.000	27.800.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	147.594.600	147.594.600
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	293.997.452	5.000.000	303.028.560
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	557.465.543	557.465.543
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0	0	388.030.701	388.030.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	575.218.312	575.218.312
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.217	8.139.433.202	2.002.032.843	10.182.518.262



1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	3.301.446.226	3.301.446.226
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	52.701.278	52.701.278
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	0	0	91.154.000	91.154.000

10.2. Propiedades, planta y equipo – Inmuebles

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - INMUEBLES	0	0	9.188.674.356	9.188.674.356
1.6.05	TERRENOS	0	0	8.189.844.555	8.189.844.555
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	680.000.000	680.000.000
1.6.40	EDIFICACIONES	0	0	251.132.500	251.132.500
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	0	67.697.301	67.697.301

10.3. Construcciones en curso

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO -CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	680.000.000	680.000.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	680.000.000	680.000.000

10.4. Propiedades, planta y equipo – Estimaciones

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - ESTIMACIONES	-42.631.038	-3.275.164.003	-1.813.058.912	-5.130.853.953
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-42.631.038	-3.275.164.003	-1.810.197.915	-5.127.992.956
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	-2.860.997	-2.860.997

➤ Detalles de Propiedades Planta y Equipo de FONAM Gestión General MINAMBIENTE

De acuerdo con la información generada en el Sistema de manejo de inventaros SALIM SIFAME, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de FONAM Gestión General Minambiente, el saldo de la Propiedad Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2022 es de \$45.083.325 con una depreciación acumulada de -\$42.631.038 pesos, para un neto de \$2.452.287 pesos. Representados de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
-------------	-----------------------------



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.452.287	28.793.802	-26.341.515
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	93.887.000	-89.855.892
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.217	44.864.324	-3.812.107
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-42.631.038	-109.957.522	67.326.484

➤ **Detalles de Propiedades Planta y Equipo de la subunidad ANLA**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.158.266.651	3.086.411.683	2.071.854.968
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	1.979.782.064	-1.979.782.064
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	293.997.452	5.136.737	288.860.715
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8.139.433.202	3.197.557.313	4.941.875.889
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-3.275.164.003	-2.096.064.431	-1.179.099.572

Registra los bienes de propiedad de la subunidad FONAM ANLA, que se adquieren con el propósito de utilizarlos en la prestación de servicios o en el desarrollo de las funciones administrativas, esta cuenta se encuentra valorada a precio de costo histórico o de adquisición. La propiedad, planta y equipo de la subunidad FONAM ANLA está conformada por equipos de comunicación y computación principalmente como herramientas esenciales para la prestación de los servicios ambientales definidos en los Decretos 3573 y 3578 del 27 de septiembre del 2011.

De acuerdo con la información generada en el sistema de manejo de bienes SIGANLA, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de FONAM ANLA, el saldo de la propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 es de \$5.158.266.651 y \$3.086.411.683 respectivamente, con una variación del 67,13 % que equivale a \$2.071.854.968.

La información generada en el Sistema de Información General SIGANLA “almacén”, es conciliada mensualmente con los valores en libros contenidos en SIIF Nación “contabilidad” mediante formato de conciliación GF-FO-73.

Las variaciones obedecen principalmente al registro de la compra de equipo de cómputo y comunicación contabilizado en agosto de 2022 por \$2.692.236.960.

Composición

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.158.266.651	3.086.411.683	2.071.854.968
1.6.35	Bienes muebles en bodega		1.979.782.064	-1.979.782.064
1.6.37	Propiedades, planta y equipo no explotados	293.997.452	5.136.737	288.860.715
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	8.139.433.202	3.197.557.313	4.941.875.889
1.6.85	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-3.275.164.003	-2.096.064.431	-1.179.099.572
1.6.95	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-	-	-



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6.85.07	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	-3.275.164.003	-2.096.064.431	-1.179.099.572

Detalle de saldos y movimientos:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene-2022)	5.182.476.114	5.182.476.114
+ ENTRADAS (DB):	5.761.257.150	5.761.257.150
Adquisiciones en compras	3.300.754.940	3.300.754.940
Adquisiciones en permutas	-	-
Donaciones recibidas	-	-
Sustitución de componentes	-	-
Otras entradas de bienes muebles	2.460.502.210	2.460.502.210
Traslados Internos del Uso a Bodega	293.997.452	293.997.452
Traslados Internos de Bodega al uso	1.979.782.064	1.979.782.064
Finalización - MADS contrato interadministrativo 1106 de 2020	186.722.694	186.722.694
- SALIDAS (CR):	2.510.302.610	2.510.302.610
Disposiciones (enajenaciones)	-	-
Baja en cuentas Resolución No. 1676 del 05-08-2022	186.722.694	186.722.694
Sustitución de componentes	-	-
Otras salidas de bienes muebles	2.323.579.916	2.323.579.916
Traslados Internos de Bodega al uso	1.979.782.064	1.979.782.064
Traslados internos del uso a bodega	293.997.452	293.997.452
Traslado entre cuentas	49.800.400	49.800.400
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	8.433.430.654	8.433.430.654
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	-	-
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	-	-
- Salida por traslado de cuentas (CR)	-	-
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	-	-
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	-	-
= SALDO FINAL (31-dic-2022) (Subtotal + Cambios)	8.433.430.654	8.433.430.654
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	3.275.164.003	3.275.164.003
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	2.096.064.431	2.096.064.431
+ Depreciación aplicada vigencia actual	1.228.899.972	1.228.899.972
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	-	-
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	49.800.400	49.800.400
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	-	-
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	-	-
Saldo inicial del Deterioro acumulado	-	-
+ Deterioro aplicado vigencia actual	-	-
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos	-	-
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos	-	-
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual	-	-
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	5.158.266.651	5.158.266.651
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	39	39
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	-	-
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES		
USO O DESTINACIÓN	293.997.452	293.997.452
+ En servicio	8.139.433.202	8.139.433.202
+ En concesión	-	-
+ En montaje	-	-
+ No explotados	293.997.452	293.997.452
+ En mantenimiento	-	-
+ En bodega	-	-
+ En tránsito	-	-
+ Pendientes de legalizar	-	-
+ En propiedad de terceros	-	-
REVELACIONES ADICIONALES		
GARANTIA DE PASIVOS	-	-



CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	TOTAL
+ Detalle del Pasivo garantizado 1	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 2	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n	-	-
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	(120.931.589)	(120.931.589)
+ Ingresos (utilidad)	-	-
- Gastos (pérdida)	120.931.589	120.931.589

Con corte a 31 de diciembre de 2022 conforme a la información suministrada por el área de almacén, no se presentan indicios de deterioro, cambios en la estimación de la vida útil, o en el método de depreciación utilizado en la propiedad planta y equipo.

Bienes Muebles en Bodega

Corresponde al valor de los bienes que, a 31 de diciembre de 2022, se encuentran en bodega con el fin de ser distribuidos a los grupos de trabajo para su servicio, el saldo asciende a \$0, para la vigencia 2022; para diciembre de 2021, su saldo es \$1.979.782.064 la variación obedece a la compra de equipo de cómputo y comunicación nuevo, a 2021 se encontraban en trámite de asignación al servicio.

Propiedades, Planta y Equipo no Explotados

Corresponde al valor de los bienes que ya han sido usados y de acuerdo con el nuevo marco normativo, se denominan propiedad planta y equipo no explotados, dado que, a 31 de diciembre de 2022 y fueron devueltos a bodega. Su valor equivale a \$293.997.452 y a 31 de diciembre de 2021 su valor asciende a \$5.136.737, estos bienes se encuentran en bodega para su redistribución a los grupos de trabajos según las necesidades de la entidad, en su mayoría corresponden a equipos de cómputo y sus componentes, que fueron devueltos al almacén por la reposición del equipo de cómputo por cambio de tecnología.

La variación obedece a los equipos que retornan al almacén dada la adquisición de equipos nuevos. A continuación, se presenta el costo histórico y la depreciación acumulada de los equipos de cómputo devueltos al almacén.

DESCRIPCIÓN	VALOR DE COMPRA	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
EQUIPO DE COMPUTACION	293.997.452	241.155.988	52.841.464

Respecto a los bienes en almacén “no explotados”, el Grupo de Gestión Administrativa en asocio con la Oficina de Tecnología de la Información realizan la evaluación y verificación de cada uno de los computadores que retornaron al almacén, para determinar si cumplen las condiciones para retornar al servicio, de lo contrario, se realizará el proceso de solicitud de baja conforme al procedimiento establecido por la entidad para tal fin.

Equipos de Comunicación y Computación

Corresponde a los equipos de cómputo adquiridos por la entidad que se encuentran en uso, con el fin de facilitar las tareas administrativas y operativas, de acuerdo con las necesidades del servicio; estos equipos son una herramienta clave para prestar servicio a los usuarios internos y externos, además de agilizar los requerimientos de información y agilidad en los procesos internos. Esta



cuenta presenta saldos a diciembre de 2022 por valor de \$8.139.433.202 y a 2021 por \$3.197.557.313, con un incremento del 154,55% que asciende a \$4.941.875.889. El saldo de esta cuenta es la más representativa de la propiedad planta y equipo.

La variación está dada por movimientos internos que se detallan a continuación:

PERIODO	DETALLE	VALOR
MOVIMIENTOS ENERO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	1.882.392.308
MOVIMIENTOS MARZO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	5.891.140
MOVIMIENTOS MARZO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-2.528.694
MOVIMIENTOS MAYO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	13.642.873
MOVIMIENTOS MAYO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-21.487.580
MOVIMIENTOS JUNIO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	25.431.197
MOVIMIENTOS JUNIO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-14.361.558
MOVIMIENTOS JULIO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-26.737.788
MOVIMIENTOS AGOSTO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	1.243.949.070
MOVIMIENTOS AGOSTO 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-138.398.661
MOVIMIENTOS SEPTIEMBRE 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	928.868.552
MOVIMIENTOS SEPTIEMBRE 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-148.132.847
MOVIMIENTOS SEPTIEMBRE 2022	RECLASIFICACION DE ELEMENTOS	-1.531.200
MOVIMIENTOS OCTUBRE 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DE BODEGA AL SERVICIO.	249.432.526
MOVIMIENTOS OCTUBRE 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS DEL SERVICIO A BODEGA.	-28.801.992
MOVIMIENTOS DICIEMBRE 2022	TRASLADO DE ELEMENTOS AL SERVICIO	974.248.543
TOTAL, MOVIMIENTOS INTERNOS		4.941.875.889

La variación en esta cuenta obedece a los movimientos de equipos de bodega al servicio, la entidad realizó adquisición de equipos de comunicación y computación contabilizado en agosto de 2022 por \$2.692.236.960 y en diciembre de 2021 por \$1.932.406.112, los cuales entran a bodega y de ahí se van distribuyendo al servicio según las necesidades internas de la entidad.

Método de Depreciación

En concordancia con el Marco Normativo y el Manual de políticas contables del Fondo Nacional Ambiental -FONAM, la depreciación se calcula por el método de línea recta en la Sub-Unidad FONAM ANLA. Este método de depreciación se aplicó uniformemente durante la vigencia 2022.

“La depreciación se realiza en el Sistema de Información General SIGANLA, el aplicativo toma el número de meses a depreciar de los parámetros de clase de los elementos, con la fecha de ingreso calcula y arma los flujos respectivos, basado en un calendario de 365 días”.

Vida Útil

La estimación la vida útil de las propiedades, planta y equipo, se efectuará con fundamento en la experiencia que la entidad tenga para activos similares, teniendo en cuenta entre otros los siguientes factores:

- La utilización prevista del activo.
- El desgaste físico esperado.
- La obsolescencia técnica o comercial.
- Los límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo, tales como, las fechas de caducidad de los contratos de arrendamiento relacionados.



Tomando como referencia las vidas útiles reglamentadas, dependiendo el tipo de bien.

Valor depreciación en libros a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CÓDIGO CONTABLE	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Depreciación acumulada a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	Depreciación acumulada a 31 de Diciembre de 2021
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8.433.430.654	(3.275.164.003)	5.182.476.114	(2.096.064.431)
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.6.85.13	-	-	1.979.782.064	-
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.6.85.15	293.997.452	(241.155.988)	5.136.737	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.6.85.07	8.139.433.202	(3.034.008.015)	3.197.557.313	(2.096.064.431)

La variación de la depreciación corresponde al 56,25 % que equivale a un aumento de \$1.179.099.572 con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior como se observa en la nota 10; valor calculado utilizando el método de línea recta y la vida útil estimada conforme al manual de políticas contables, esta cuenta representa el saldo acumulado de la depreciación y la variación se genera por la depreciación calculada y causada en la vigencia. Adicionalmente, por la adquisición de equipos de cómputo y comunicaciones en el mes de agosto 2022 y diciembre de 2021, lo cual incrementó en los activos sometidos a depreciación en la vigencia 2022.

De acuerdo con la información generada en el Sistema de Información General SIGANLA, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de la ANLA, el saldo de la propiedad, planta y equipo a 31 de diciembre de 2022 es de \$5.158.266.651 como se evidencia en el formato de conciliación GF-FO-73:

ANLA AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES S.R.L.		FORMATO DE CONCILIACIONES										Fecha: 28/11/2022		
		TIPO DE CONCILIACIÓN		DE ALMACÉN								Versión: 1		
ENTIDAD: FONAMUNILA		PERIODO: DICIEMBRE 2022										Código: GF-FO-73		
TOTAL REPORTE MOVIMIENTOS - SALDO FINAL		ALMACÉN												
TOTAL REGISTROS CONTABLES SIN NACIÓN - SALDO CONTABLE														
DIFERENCIA														
Cuenta contable y/o identificación (NÚMERO)	DESCRIPCIÓN CUENTA CONTABLE Y/O EPIFUNCIONARIO (N)	REPORTE MOVIMIENTOS					SISTEMA DE ALMACEN		REGISTROS CONTABLES SIN NACIÓN			SALDO CONTABLE	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
		SALDO MES ANTERIOR	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTES	SALDO FINAL	FECHAMIENTO COBRO Y/O INGRESADO	SALDO MES ANTERIOR	DEBITO	CREDITO				
16304000	BIENES BODEGA NUEVO ED DE COMUN Y COMPUTO	415.567.324	517.015.015,00	932.583.329,61		299.997.452	-	415.567.324	517.015.015,00	932.583.329,61	299.997.452	0,00		
16370000	EQUIPOS DE COMPUTO Y COM EN BODEGA	335.662.452		41.665.003,39		293.997.452		335.662.452		41.665.003,39	293.997.452	0,00		
16370000	EQUIPO DE COMPUTO	7.165.184.659	974.248.542,89			8.139.433.202		7.165.184.659	974.248.542,89		8.139.433.202	0,00		
16370000	DEPRE- EQUIPO COMPUTACION	2.853.987.780		180.620.235,24		3.034.608.015		2.853.987.780		180.620.235,24	3.034.608.015	0,00		
16370000	DEPRE- EQUIPO DE COMUNICACION	24.378.594	24.378.594,25	0,00		48.757.188		24.378.594	24.378.594,25	0,00	48.757.188	0,00		
16370000	DEPRE- EQUIPO COMUNICACION	264.815.919	26.651.784,25	4.991.853,31		241.155.988		264.815.919	26.651.784,25	4.991.853,31	241.155.988	0,00		
83151000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	55.124.510	12.978.390,00			68.102.900		55.124.510	12.978.390,00		68.102.900	0,00		
83152000	ACTIVOS RETENIDOS	55.124.510		12.978.390,00		68.102.900		55.124.510		12.978.390,00	68.102.900	0,00		
TOTAL		4.773.232.435	1.507.273.237	1.172.239.821	0	5.158.266.651		4.773.232.435	1.507.273.237	1.172.239.821	5.158.266.651	0,00		

Como se evidencia los movimientos corresponden a la depreciación causada en el periodo; así como los movimientos entre bodega y servicio de acuerdo con la redistribución a las áreas según las necesidades de la entidad.

Con corte al 31 de diciembre de 2022, conforme a la información suministrada por el área de almacén, no se presentan indicios de deterioro, cambios en la estimación de la vida útil, o en el método de depreciación utilizado en la propiedad planta y equipo.



➤ **Detalles de Propiedades Planta y Equipo de la subunidad PARQUES**

Para el 31 de diciembre de 2022 las Propiedades, Planta y Equipo cuentan con un valor consolidado de \$14.524.058.947, con una Depreciación acumulada de \$1.810.197.915 y un Deterioro por valor de \$2.860.997.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.524.058.947	7.050.103.830	7.473.955.117
1.6.05	TERRENOS	8.189.844.555	3.831.155.213	4.358.689.342
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	10.350.000	17.450.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	680.000.000	0	680.000.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	147.594.600	58.511.749	89.082.851
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.000.000	16.698.213	-11.698.213
1.6.40	EDIFICACIONES	251.132.500	870.041.044	-618.908.544
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	67.697.301	67.697.301	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	557.465.543	373.495.749	183.969.794
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	388.030.701	238.700.702	149.329.999
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	575.218.312	188.115.764	387.102.548
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.002.032.843	553.797.800	1.448.235.043
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.301.446.226	2.265.340.810	1.036.105.416
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	52.701.278	40.218.152	12.483.126
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	91.154.000	91.154.000	0
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.810.197.915	-1.552.311.670	-257.886.245
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.860.997	-2.860.997	0

Conciliación Propiedad, Planta y Equipo - SIIF Nación Vs Saldos Software Neón

RESUMEN PPYE FONAM PARQUES NACIONALES SIIF NACIÓN VS SOFTWARE NEÓN				
Código	Descripción	SIIF Dic. 31.2022	Neón Dic. 31.2022	Diferencia Dic. 2022
Total Diferencia Grupo 16 PPYE - Mayor valor SIIF Nación		14.524.058.947,19	13.563.406.959,55	960.651.987,64
	Valor Construcciones DTOR en curso no reflejados en NEÓN al no contar con dicho módulo. Valor razonable en EEFF	680.000.000,00	-	680.000.000,00
	Valor deterioro de bien Nivel Central dado de baja, cuenta 1695 disminuida en SIIF como la 1685 depreciación y reflejado en el gasto. Error reporte NEÓN en la cuenta 1695. Valor razonable en EEFF		- 1.598.043,46	
Valor Total Diferencia a 31 de diciembre de 2022. Ver Conciliación DTAM.		13.844.058.947,19	13.565.005.003,01	279.053.944,18



Diferencia en % SIIF NEON 16 PPYE	100%		2,02%
-----------------------------------	------	--	-------

Acorde a la representación de las cuentas se describe las siguientes operaciones:

Subcuenta 160502 – Terrenos:

DTAO – Dirección Territorial Andes Occidentales: Representa 5 predios así; Entrada # 2021065 predio Buenos Aires por valor de \$1.591.157.000 para el Parques Nacionales los Nevados, Entrada 2021068 Predio el Paraíso 1 por valor de \$45.140.445 para el Parques Nacionales Tatama, Entrada 2021069 Predio el Paraíso 2 por valor de \$18.668.000 para el Parques Nacionales Tatama, la Entrada 2021070 Predio Montenegro por valor de \$116.995.110 para el Parques Nacionales Tatama y la Entrada 2022001 Predio Termas 3 por valor de \$2.142.856.200 para el Parques Nacionales Los Nevados.

DTAN – Dirección Territorial Andes Nororientales: Representa predios adquiridos de nombre Cachipay del municipio de Simacota, predio Los Espinos del municipio de la playa de Belén y predio Las Delicias.

Mediante Comité de Sostenibilidad Contable se realizó un ejercicio de desagregación y reclasificación de terrenos y edificaciones acorde al hallazgo determinado por la Contraloría General de la República para la vigencia 2020. Ver Actas No. 001 y No. 002 de diciembre 27 y 30 de 2022 respectivamente, Fichas de Sostenibilidad e informes administrativos.

DTOR – Dirección Territorial Orinoquía: Representa predios en el Parques Nacionales Chingaza, Terrenos rurales categoría 301021. mediante CC77466 se causa la compra con RAD 20227160009662 de la escritura pública No 03475 \$1.396.300.932 Mediante CC77468 se causa la compra del predio con escritura pública No 03572 matrícula inmobiliaria 160-34478 tramitada mediante MEM 20227160007443. \$177.119.550

Subcuenta 161001 – Semovientes:

DTAO – Dirección Territorial Andes Occidentales: Están representados por 3 semovientes mulares que se encuentran en servicio para el Parques Nacionales las Orquídeas.

DTPA – Dirección Territorial Pacífico: Según almacén No 2022104 adquisición dos semovientes Mular por valor de \$ 14.000.000 Parques Nacionales Farallones.

Subcuenta 161501 – Construcciones en Curso:

DTOR: Representa el valor de construcción en curso, contrato de Obra 001 de 2022 Parques Nacionales Chingaza. Mediante CC79131 se amortiza el 40% del anticipo del contrato de Obra 01/2022 el cual según clausula séptima corresponde al 40% del valor del contrato y según párrafo 2: “El valor entregado como anticipo será amortizado en los pagos mensuales a realizar por las obras ejecutadas y aprobadas por el interventor, en un porcentaje igual al entregado a título de anticipo, en todo caso el porcentaje pendiente por amortizar deberá de descontarse en el



último pago”. Este valor no se refleja en el software Neón toda vez que no maneja el módulo de construcciones en curso.

Subcuenta 1640 – Edificaciones:

DTOR: Dentro de las operaciones relevantes se da reclasificación Mediante CC79132 y Ficha de Sostenibilidad aprobada en comité se reclasifica la placa 67039 de la categoría 3012 Otras edificaciones, a 2010 de Hormigón ya que es parte fundamental para la antena GOES y resguarda otros equipos para el funcionamiento de la estación limnimétrica por valor de \$17.900.000.

Mediante Comité de Sostenibilidad Contable se realizó un ejercicio de desagregación y reclasificación de terrenos y edificaciones acorde al hallazgo determinado por la Contraloría General de la República para la vigencia 2020. Ver Acta No.001 y No.002 de diciembre 27 y 30 de 2022 respectivamente, Fichas de Sostenibilidad e informes administrativos.

Subcuenta 167502 – Terrestre:

DTAO – Dirección Territorial Andes Occidentales: Están representados por vehículos representados en carros y motocicletas que se encuentran ubicados en el Parques Nacionales Nevado del Huila, Orquídeas, Tatamá y la DTAO.

DTAN – Dirección Territorial Andes Nororientales: Están representados por 2 equipos que se encuentran ubicados en el Parques Nacionales los Nevados y Puracé.

Subcuenta 167504 – Marítimo y Fluvial:

DTAN - Dirección Territorial Andes Nororientales: Están representados por 2 botes y 1 motor fuera de borda, equipos que se encuentran ubicados en el Parques Nacionales Nevados y Corota.

DTCA – Dirección Territorial Caribe: En el mes de mayo 2022 se dio salida del almacén por reintegro de una canoa tipo kayaks para el AP Parques Nacionales Paramillo por valor de \$5.000.000 y luego en el mes de junio de 2022 se hace la entrada por reposición de las mismas por \$7.400.000 (mayor valor certificado en soporte de adquisición de las nuevas).

subcuenta 168305 - Propiedad, Planta y Equipo en Concesión – Maquinaria y Equipo: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$91.154.000.

DTPA – Dirección Territorial Pacífico: A diciembre 31 de 2022, la Dirección Territorial Pacífico registra un saldo por valor de \$91.154.000, el cual corresponde a bienes en concesión - Concesión Gorgona, correspondiente a compresores para recarga de aire para buceo para el Parque Nacional Natural Gorgona, comprobante de entrada 2020048 de agosto 11 de 2020, Contrato de compra 01-2020, Comprobante de salida 2020085 de agosto 31 de 2020- recursos FONAM.

Cuenta 1685 - Depreciación y cuenta 1695 Deterioro:

A diciembre 31 de 2022 se refleja un monto por valor de \$ -1.810.197.914,63 a nivel consolidado. Las Propiedades, planta y equipo se reconocen por su costo histórico disminuido el valor la de la



depreciación de acuerdo a lo establecido en Manual de Políticas Contables, utilizando el método de línea recta.

Los elementos de propiedad y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro. La depreciación se carga a los resultados del período, sobre una base de línea recta, con el fin de reconocer el importe depreciable de propiedad, planta y equipo sobre su vida útil estimada. El importe depreciable es el costo de un activo menos su valor residual.

Al menos una vez en cada periodo contable se procede a revisar las vidas útiles estimadas de los elementos de estos activos de uso propio; cuando las mismas hayan sufrido un cambio significativo, se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

No se presentaron cambios de valor residual, costos estimados de desmantelamiento, ni en el método de depreciación.

Acorde a la política contable se determina deterioro en baja de activos la cual una vez dado el bien de baja se refleja el gasto de deterioro. Para el caso de Nivel Central se presenta un error en el reporte de Software Neón ya que refleja un valor en la cuenta 169525096 – Equipos de comunicación por valor de \$-1.598.043,46 que corresponde al deterioro de un bien dado de baja y por lo tanto la cuenta queda disminuida e impacta el gasto.

Así mismo se realiza revisión de indicios de deterioro respecto a los activos de mayor de 35 SMMLV, que para el caso la Dirección Territorial Amazonía presenta un saldo acumulado de \$-2.860.997,00.

Anexo 4. *Detalle Propiedad Planta y Equipo FONAM PARQUES - SIIF Nación vs software NEON.*

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
19		2.360.606.716	2.408.212.014	-47.605.298
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.730.284.257	7.476.825.092	253.459.165
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.369.677.541	-5.068.613.078	-301.064.463



Saldos de Activos Intangibles de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19		0	2.342.157.342	18.449.374	2.360.606.716
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	7.672.529.596	57.754.661	7.730.284.257
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-5.330.372.254	-39.305.287	-5.369.677.541

➤ **Detalles de Activos Intangibles de la subunidad ANLA**

Composición:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
	ACTIVOS INTANGIBLES	2.342.157.342	2.370.511.071	-28.353.729
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.672.529.596	7.419.070.431	253.459.165
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.330.372.254	-5.048.559.360	-281.812.894
1.9.70.05	Derechos	2.567.409.594	2.567.409.594	0
1.9.70.07	Licencias	4.077.219.804	3.823.760.639	253.459.165
1.9.70.08	Softwares	1.027.900.198	1.027.900.198	0
1.9.75.05	Derechos	-2.567.409.594	-2.567.409.594	0
1.9.75.07	Licencias	-2.762.962.659	-2.481.149.766	-281.812.893

De acuerdo con los criterios establecidos en el manual de políticas contables del FONAM, para el reconocimiento, clasificación, medición inicial, medición posterior y revelación de los activos intangibles en el marco de la aplicación de la Resolución 533 de 2015 y demás que la modifiquen o sustituyan.

El FONAM ANLA reconocerá como activo intangible cuando cumpla con su definición, es decir:

- Tenga el control sobre el mismo, pueda obtener su potencial de servicios o generar beneficios económicos futuros.
- El activo intangible puede ser medido fiablemente.
- Se reconoce como activos intangibles aquellos cuyo costo de adquisición supere los 3.5 salarios mínimos legales vigentes, de lo contrario afectaran el resultado del periodo.

Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de 12 meses

Medición Inicial



Activos intangibles adquiridos en una transacción con contraprestación: El costo estará constituido por el precio de adquisición, los aranceles de importación e impuestos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto, menos cualquier descuento o rebaja comercial.

Activos intangibles adquiridos en una transacción sin contraprestación: El intangible se medirá por el valor de mercado o por su costo de reposición afectando un ingreso sin contraprestación.

Activos intangibles generados internamente: Las erogaciones de la fase de investigación se reconocerán como gasto del periodo, mientras que las de la fase de desarrollo serán activos intangibles siempre y cuando sean inherentes a la generación del activo intangible.

Vida Útil

Dada las características de los intangibles, serán de vida útil finita por cuanto es posible establecer el tiempo durante el cual se obtendrá su potencial de servicios, razón por el cual siempre se calculará su amortización.

Los activos intangibles se amortizarán por el método de línea recta y su vida útil será determinada por el contrato de licencias, en el caso de software licenciados y para aquellos softwares de propiedad, será definida por el grupo de sistemas.

La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar.

Detalle de activos intangibles con amortización acumulada

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	ACTIVOS INTANGIBLES	2.342.157.342	2.370.511.071	-28.353.728
1.9.70	Activos intangibles	7.672.529.596	7.419.070.431	253.459.165
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-5.330.372.254	-5.048.559.360	-281.812.894
1.9.76	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-	-	-

Detalle de saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	2.567.409.594	3.823.760.639	1.027.900.198	7.419.070.431
+ ENTRADAS (DB):	-	253.459.165	-	253.459.165
Adquisiciones en compras	-	253.459.165	-	253.459.165
Adquisiciones en permutas	-	-	-	-
Donaciones recibidas	-	-	-	-
Otras transacciones sin contraprestación	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción 1	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción 2	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción ...n	-	-	-	-
- SALIDAS (CR):	-	-	-	-
Disposiciones (enajenaciones)	-	-	-	-
Baja en cuentas	-	-	-	-
Otras salidas de intangibles	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción (traslado vital)	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción 2	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción ...n	-	-	-	-
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	2.567.409.594	4.077.219.804	1.027.900.198	7.672.529.596
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	-	-	-	-
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	-	-	-	-



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
- Salida por traslado de cuentas (CR)	-	-	-	-
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	-	-	-	-
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	-	-	-	-
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	2.567.409.594	4.077.219.804	1.027.900.198	7.672.529.596
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	2.567.409.594	2.762.962.659	-	5.330.372.254
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	2.567.409.594	2.481.149.766	-	5.048.559.360
+ Amortización aplicada vigencia actual	-	281.812.894	-	281.812.894
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	-	-	-	-
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	-	-	-	-
Saldo inicial del Deterioro acumulado	-	-	-	-
+ Deterioro aplicado vigencia actual	-	-	-	-
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	-	-	-	-
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	-	1.314.257.144	1.027.900.198	2.342.157.342
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	100,0	67,8	0,0	69,5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0

Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	2.567.409.594	4.077.219.804	1.027.900.198	7.672.529.596
+ Vida útil definida	2.567.409.594	2.934.367.252	-	5.501.776.847
+ Vida útil indefinida	-	1.142.852.551	1.027.900.198	2.170.752.749
GARANTÍA DE PASIVOS	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 1	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 2	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n	-	-	-	-
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	-	-	-	-
+ Ingresos (utilidad)	-	-	-	-
- Gastos (pérdida)	-	-	-	-
DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO	-	-	-	-
Gastos afectados durante la vigencia	-	-	-	-
RESTRICCIONES SOBRE INTANGIBLES	-	-	-	-
+ Tipo de restricción 1 (Ej. Retención por autoridad competente)	-	-	-	-
+ Tipo de restricción 2	-	-	-	-
+ Tipo de restricción ...n	-	-	-	-

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022			Saldos a 31 de Diciembre de 2021			VARIACIÓN
		COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.672.529.596	(5.330.372.254)	2.342.157.342	7.419.070.431	(5.048.559.360)	2.370.511.071	(28.353.729)
1.9.70.05	Derechos	2.567.409.594	(2.567.409.594)	-	2.567.409.594	(2.567.409.594)	-	-
1.9.70.07	Licencias	4.077.219.804	(2.762.962.659)	1.314.257.144	3.823.760.639	(2.481.149.766)	1.342.610.873	(28.353.729)
1.9.70.08	Software	1.027.900.198	-	1.027.900.198	1.027.900.198	-	1.027.900.198	-

De acuerdo con la aplicación del nuevo marco normativo, se determinó que los activos intangibles con vida útil indefinida, registrados en la cuenta 197008 Software, no debían ser amortizables, por lo cual se procedió al momento de la convergencia al nuevo marco normativo a revertir la amortización causada en vigencias anteriores quedando la amortización acumulada en cero \$0.

Desde el mes de diciembre de la vigencia 2018, al haber adquirido licencias que tienen vida útil definida, se procede a realizar su amortización mensual con un saldo neto a diciembre 2022 de \$1.314.257.144 y a diciembre 2021 de \$1.342.610.873. Por su parte, la cuenta derechos con corte a 31 de diciembre de 2022 y 2021 presenta un saldo neto de \$0.

En estos activos intangibles las variaciones se presentan en derechos y licencias, debido a las adquisiciones realizadas por la entidad, (actualización o extensión de licencias) con el fin de brindar un mejor servicio y poder contar con datos más precisos y evidencias en desarrollo de sus funciones de licenciamiento, seguimiento, evaluación de proyectos ambientales (además de las



amortizaciones causadas), es así que la comparación del periodo 31 de diciembre de 2022 con el periodo 31 de diciembre de 2021 la cuenta licencias, presenta una variación neta de -\$28.353.729.

La variación en la amortización acumulada cuenta (1.9.75) asciende a \$281.812.893 y obedece a la acumulación de amortización en el 2022 de las licencias adquiridas en la vigencia 2021.

Comprobación de deterioro.

De acuerdo con el informe presentado por el área de almacén y la oficina de tecnologías de la información en la ejecución del plan de mejoramiento de la auditoría financiera 2020 CGR, los intangibles vitalicios se encuentran en funcionamiento “en uso por la entidad”; con corte a diciembre 31 de 2021 reportaron que: *Se realizó análisis de las fuentes internas y externas, no se presenta deterioro de los intangibles vitalicios a perpetuidad o con vida útil indeterminada.*

Adicionalmente, las licencias se encuentran activas, sin embargo, son objeto de revisión y análisis periódico, para determinar la continuidad en el uso por la entidad, dado los avances tecnológicos y las necesidades de la entidad.

Dado lo anterior, a la fecha de los presentes estados financieros, no se tiene reporte de un nuevo análisis en donde se evidencie deterioro de los activos intangibles.

Conciliación con almacén valor en libros al principio y final del periodo con corte a 31 de diciembre de 2022

De acuerdo con la información generada en el Sistema de manejo de bienes SIGANLA, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de la FONAM ANLA, el saldo de los activos intangibles a 31 de diciembre de 2022 es de \$2.342.157.342, como se evidencia en el siguiente cuadro:

 AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES		FORMATO DE CONCILIACIONES										Fecha:	28/11/2022		
		TIPO DE CONCILIACIÓN				DE ALMACÉN						Versión:	1		
ENTIDAD: FONAMIANLA		PERIODO: DICIEMBRE 2022												Código:	GF-FO-73
TOTAL REPORTE MOVIMIENTOS - SALDO FINAL		ALMACÉN		2.342.157.342,00											
TOTAL REGISTROS CONTABLES SIF NACIÓN II - SALDO CONTABLE				2.342.157.342,00											
DIFERENCIA				0,00											
CUENTA CONTABLE Y/O IDENTIFICACION (NTICODULA)	DESCRIPCION CUENTA CONTABLE Y/O EPSIFUNCIONARIO (A)	REPORTE MOVIMIENTOS			SISTEMA DE ALMACEN			REGISTROS CONTABLES SIF NACIÓN II			DIFERENCIA	OBSERVACIONES			
		SALDO MES ANTERIOR	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTES	SALDO FINAL	FECHA INICIO COBRO Y/O RADIADO	SALDO MES ANTERIOR	DEBITO	CREDITO			SALDO CONTABLE		
19700501	DERECHOS	2.567.409.594				2.567.409.594		2.567.409.594			2.567.409.594	0,00			
19700700	LICENCIAS	4.077.219.803				4.077.219.803		4.077.219.803			4.077.219.803	0,00			
19700801	SOFTWARE	1.027.900.198				1.027.900.198		1.027.900.198			1.027.900.198	0,00			
19750501	AMORTIZACION DERECHOS	-2.567.409.594				-2.567.409.594		-2.567.409.594			-2.567.409.594	0,00			
19750700	AMORTIZACION LICENCIAS	-2.758.129.108		4.833.551,31		-2.762.962.609		-2.758.129.108		4.833.551,31	-2.762.962.609	0,00			
	TOTAL	2.346.998.893	0	4.833.551	0	2.342.157.342		2.346.998.893	0	4.833.551	2.342.157.342	0,00			

➤ Detalles de Activos Intangibles de la subunidad PARQUES

Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables.



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
	ACTIVOS INTANGIBLES	18.449.374	37.700.943	-19.251.569
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-39.305.287	-20.053.718	-19.251.569
1.9.70.07	Licencias	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75.07	Licencias	-39.305.287	-20.053.718	-19.251.569

Conciliación FONAM PARQUES - SIIF NACIÓN VS NÉON

INTANGIBLES FONAM PARQUES NACIONALES SIIF NACIÓN VS SOFTWARE NEÓN				
Código	Descripción	SIIF dic.31.2022	Neón dic.31.2022	Diferencia dic.2022
197007001	Licencias	57.754.661,00	57.754.661,00	-
197507001	Licencias	- 39.305.286,79	- 39.305.286,79	-

Detalle saldos y movimientos:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		LICENCIAS	TOTAL
SALDO INICIAL		57.754.661,0	57.754.661,0
+ ENTRADAS (DB):		0,0	0,0
- SALIDAS (CR):		0,0	0,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)		57.754.661,0	57.754.661,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR		0,0	0,0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)		57.754.661,0	57.754.661,0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)		20.053.717,8	20.053.717,8
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		802.148,7	802.148,7
+ Amortización aplicada vigencia actual		19.251.569,0	19.251.569,0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)		0,0	0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)		37.700.943,3	37.700.943,3
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)		34,7	34,7
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)		0,0	0,0

NOTA 16. OTROS ACTIVOS

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la prestación de servicios y el desarrollo de los propósitos



administrativos, de los cuales se espera obtener un potencial servicio o generar beneficios económicos futuros.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
	OTROS ACTIVOS	112.817.398.176	128.062.844.177	-15.245.446.001
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	515.305.351	600.819.892	-85.514.541
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	976.678.080	8.993.608	967.684.472
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	111.325.414.745	127.453.030.677	-16.127.615.932

Saldos de Otros Activos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	OTROS ACTIVOS	109.769.437.791	41.499.763	3.006.460.622	112.817.398.176
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	515.305.351	515.305.351
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	976.678.080	976.678.080
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	109.769.437.791	41.499.763	1.514.477.191	111.325.414.745

➤ Detalles de Otros Activos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	109.769.437.791	127.135.438.097	-17.366.000.306

El FONAM en cumplimiento del Decreto 2785 de 2013 y Decreto 1780 de 2014, traslada los recursos al Sistema de Cuenta Única Nacional, considerando que: **Artículo 1.** “Definición del Sistema de Cuenta Única Nacional. El Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) es 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 lineamientos y procedimientos para el traslado de recursos al SCUN, su administración y giro serán establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, conforme a las normas orgánicas del presupuesto”



La cuenta Recursos Entregados en Administración, registra los recursos trasladados al Sistema de Cuenta Única Nacional - CUN, aunque están en cabeza de FONAM Gestión General del Ministerio, corresponden a las tres subunidades y son administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, hasta tanto se efectúan los giros para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación.

Mensualmente se realiza la conciliación con la Dirección del Tesoro Nacional con movimientos consolidados en la unidad FONAM - Gestión General, realizando los registros correspondientes al reconocimiento de las operaciones que originan las partidas conciliatorias, igualmente cada subunidad elabora la respectiva conciliación mensual de los movimientos realizados.

➤ Detalles de Otros Activos FONAM subunidad ANLA

Los otros derechos y garantías están constituidos por los bienes y recursos entregados en administración como se especifican a continuación:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	41.499.763	0	41.499.763

Recursos entregados en Administración

Corresponde a los recursos entregados por la ANLA a Corpoguajira a razón del convenio interadministrativo No. 1289 del 16 de julio de 2021 *“Aunar esfuerzos técnicos, financieros, jurídicos y administrativos entre la ANLA y CORPOGUAJIRA para el traslado, puesta en funcionamiento y operación de una estación de monitoreo automática de medición de material particulado (PM 10, PM 2.5) y una estación meteorológica en el resguardo indígena de provincial, como acción para el cumplimiento de la orden sexta de la sentencia T-614 de 2019, "servicio de operación, mantenimiento y calibración de la estación monitoreo de calidad del aire compuesta por el equipo fidas palas 200 para monitoreo de material particulado (PM 10, PM 2.5) y la estación meteorológica automática en el resguardo indígena de provincial."* Al cierre de la vigencia 2021 no existían recursos entregados en administración pendiente por ejecutar lo que genera una variación del 100 % en este rubro.

➤ Detalles de Otros Activos FONAM subunidad PARQUES

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la prestación de servicios y el desarrollo de los propósitos administrativos, de los cuales se espera obtener un potencial servicio o generar beneficios económicos futuros.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	



1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	515.305.351	600.819.892	-85.514.541
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	976.678.080	8.993.608	967.684.472
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.514.477.191	317.592.581	1.196.884.610

Subcuenta 190514 – BIENES Y SERVICIOS

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$515.305.351 respecto a bienes y servicios pagados por anticipado - adquisición de combustible, así:

			32-04-01-100-003	32-04-01-100-004	32-04-01-100-005	32-04-01-100-006	32-04-01-100-007	32-04-01-100-008
Codigo	Descripcion	Saldo Final dic.31.2022	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
1.9.05.14	Bienes y servicios	515.305.350,63	18.998.800,00	8.146.843,51	80.618.678,00	3.887.018,00	369.808.971,00	33.845.040,12
1.9.05.14.001	Bienes y servicios	515.305.350,63	18.998.800,00	8.146.843,51	80.618.678,00	3.887.018,00	369.808.971,00	33.845.040,12

DTOR – Dirección Territorial Orinoquía: Se encuentran en ejecución contratos de combustible de las vigencias 2017-2018 que por temas de orden público no se han ejecutado en su totalidad y de las vigencias 2020 y 2021 que se encuentran en consumo permanente.

Las demás Direcciones Territoriales también registran los saldos respecto a adquisición de combustible, los cuales son susceptibles de amortización.

Subcuenta 190603 – Avances para viáticos y gastos de viaje

DTAM – Dirección Territorial Amazonía: Presenta un saldo por este concepto a diciembre 31 de 2022 por valor de \$833.608,00 de la Dirección Territorial Amazonía.

			32-04-01-100-007
Codigo	Descripcion	Saldo Final dic.31.2022	AMAZONÍA
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	833.608,00
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	833.608,00	833.608,00

Subcuenta 190604 – Anticipo para adquisición de bienes y servicios

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$975.844.472.

			32-04-01-100-008
Codigo	Descripcion	Saldo Final dic.31.2022	ORINOQUÍA
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	975.844.472,00	975.844.472,00
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	975.844.472,00	975.844.472,00

DTOR - Dirección Territorial Orinoquía: Representa valor de tiquetes fluviales y pasos por planchón acorde a los contratos de vigencia 2022 de los Parques Sierra de la Macarena y El Tuparro de la DTOR.



Se refleja saldo a diciembre 31 de 2022, luego de amortizar 40% del anticipo pagado mediante la obligación presupuestal 110722, radicado de Orfeo 20227160007272, expediente 2022716501800001E, a la fiducia Patrimonios Autónomos de la Sociedad Fiduciaria de Desarrollo Agropecuario S.A.

Subcuenta 190801 - Recursos entregados en administración

Saldos Convenios a diciembre 31 de 2022: A diciembre 31 de 2022 se presenta un saldo de \$1.514.477.190,98 sustentados así:

DTCA – Dirección Territorial Caribe: Saldo al cierre de vigencia es de \$1.514.477.190,98

- **Resguardo Ekogui Malayo Arhuaco** NIT 819.005.279. Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de **\$97.541.298,00** correspondiente al CA 005 de 2022, cuyo objeto es *“aunar esfuerzos con el propósito de implementar las líneas de acción estratégicas priorizadas para avanzar en la implementación del Plan estratégico del Plan de Manejo del Parque Nacional Natural Tayrona hacia una política pública ambiental del territorio ancestral de la línea negra de los pueblos iku, kággaba, wiwa y kankuamo de la sierra nevada de santa marta en la construcción conjunta con parques nacionales naturales jwisinka jwisintama - mama sushi - she mamashiga”*.
 - **Fundación Herencia Ambiental Caribe**, NIT. 900.155.994. Registró en diciembre 31 un valor de **\$82.810.000, 00** correspondiente al CA 002 de 2022, cuyo objeto es *“aunar esfuerzos para adelantar procesos de recuperación ecológica participativa y desarrollo sostenible en el Parques Nacionales de Macuira, contribuyendo al fortalecimiento de la identidad étnica y cultural de las comunidades wayuu, la gestión de conservación y valoración social del Área Protegida”*
 - **Asociación Grupo de Exaserradores** NIT. 901.043.71. Presenta un saldo a diciembre 31 por valor de **\$134.752.987,00** correspondiente al CA 007 de 2022, cuyo objeto es *“aunar esfuerzos para la Restauración Ecológica Participativa promoviendo el trabajo intercultural y comunitario, en sectores priorizados del Parques Nacionales Sierra Nevada de Santa Marta”*.
 - **Corporación Natural SIG** NIT.900.769.848 Presenta un saldo a diciembre 31 por valor de **\$245.868.210,00** correspondiente al Convenio 006 de 2022, cuyo objeto es *“Aunar esfuerzos con el fin de implementar acciones de restauración ecológica en ecosistemas de manglar degradado al interior del Vía Parque Isla de Salamanca, orientadas a generar beneficios ambientales que involucren comunidades locales de la zona de influencia del Área Protegida”*.
 - **Sociedad Hotelera Tequedama S.A:** Se registra en esta cuenta el valor de **\$953.504.695,98** una vez registrado la ejecución del Contrato interadministrativo No. 001 de enero 28 de 2022, entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y Sociedad Hotelera Tequedama S.A), *“cuyo objeto es realizar la operación de los servicios ecoturísticos de alojamiento, alimentación y servicios complementarios en el Parques Nacionales Tayrona”*. Como antecedente, Se desarrolló un Comité de Sostenibilidad Contable desarrollado el día 26-27 de diciembre de 2022 en el cual se avaló la transferencia de los recursos entregados en administración de Nivel Central a la Dirección Territorial Caribe teniendo en cuenta lo siguiente:
- ✓ Los pagos derivados del contrato IA No.001 con la Sociedad Tequedama, por valor de \$1.762.500.000,00 se realizaron desde Nivel Central, sin embargo, la ejecución del contrato la



realiza directamente la Dirección Territorial Caribe, quien debe reflejar en sus Estados Financieros la ejecución del contrato (operaciones inherentes a propiedad, planta y equipo, los gastos etc., y manejo de los temas administrativos) que de ello se deriven según competencia.

- ✓ Los pagos fueron registrados por Nivel Central según obligaciones 522, 1022 y 2422 de la vigencia 2022 y comprobantes de SIIF Nación No. 36452 y 74159, en la en la cuenta 190801001 - Recursos entregados en administración por valor de \$1.762.500.000,00.
- ✓ A diciembre 31 de 2022 se transfiere dicho valor a la DT. Caribe avalado en Comité de Sostenibilidad Contable, quedando registrado en la cuenta 190801- recursos entregados en administración el valor de \$1.762.500.000,00. en la DT mencionada.

Ejecución – DTCA - Dirección Territorial Caribe:

- ✓ Según Memorando No. 20224300017413 de 30 de diciembre de 2022, remitido por la Subdirección Administrativa y Financiera a la Subdirección de Sostenibilidad y Negocios ambientales se solicita información respecto a la ejecución del contrato en referencia.
- ✓ Como respuesta por parte de la Subdirección de Sostenibilidad y Negocios Ambientales según Memorando No. 20233000000013 de 2 de enero de 2023, se remitió el informe de ejecución, el cual es soporte para los registros realizados por la Dirección Territorial Caribe; no obstante, queda pendiente el registro de la legalización en materia de propiedad, planta y equipo una vez se definan aspectos administrativos respecto al contrato.

LEGALIZACIÓN CI 001/2022 PARQUES NACIONALES Y SOCIEDAD TEQUENDAMA A DIC.31.2022							Pendiente por legalizar
RUBRO	TOTAL	Mantenimientos	Materiales y Suministros	Combustible	Otros gastos generales	Total legalizado	Activos PPYE
		GASTO - 511115001	GASTO - 511114001	GASTO - 511146001	GASTO - 511190001		
ACTIVOS DE OPERACIÓN	270.005.578		15.628.586			15.628.586	254.376.992
ALISTAMIENTO DOTACIÓN Y EQUIPOS DE COCINA	289.805.357		161.986.670			161.986.670	127.818.687
ALISTAMIENTO INSTALACIONES FÍSICAS	818.256.849	35.767.788	497.591.061	9.266.000	76.542.000	619.166.849	199.090.000
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS	139.845.572					-	139.845.572
PLANTAS ELÉCTRICAS NUEVAS	244.634.883	12.213.200				12.213.200	232.421.683
Totales	1.762.548.239	47.980.988	675.206.317	9.266.000	76.542.000	808.995.305	953.552.934
Total registrado 190801 D.T Caribe:	1.762.500.000					190801 SIIF	953.504.696
Diferencia mayor vr.reportado SOC.TEQUENDAMA	48.239					Diferencia	48.238

NOTA 17. ARRENDAMIENTO

En la cuenta Arrendamiento Operativo se reconocen los ingresos por concepto de arrendamientos y Cobro por Antenas. En la vigencia 2022 el recaudo por estos conceptos ascendió a \$975.041.434,00.



Arrendamientos: corresponde al cobro por el arrendamiento de un local ubicado en la Dirección Territorial Caribe – Santa Marta a nombre de Leonor Rodríguez

Cobro por el uso de Antenas: corresponde al cobro por el uso del espacio donde se ubican Antenas de Telecomunicaciones en las áreas protegidas, algunos de estos cobros se realizan a través de contrato y otros a través de liquidaciones.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar representan las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de su actividad. Los saldos a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 son los siguientes:

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	8.069.357.440	7.362.696.443	706.660.997
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.683.919.051	5.681.645.944	1.002.273.107
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	43.498.264	188.689.570	-145.191.306
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	93.442.791	113.575.239	-20.132.448
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.035.793.240	999.133.145	36.660.095
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	50.557.320	252.680.262	-202.122.942
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	162.146.774	126.972.283	35.174.491

Saldos de Cuentas por Pagar de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.187.129	1.346.591.158	6.716.579.153	8.069.357.440
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	217.042.993	6.466.876.058	6.683.919.051,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.949.448	0	37.548.816	43.498.264,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	93.442.791	0	93.442.791,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	142.932	875.141.594	160.508.714	1.035.793.240,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	841	50.556.479	50.557.320,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	160.962.939	1.089.086	162.146.774,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	0	0	2.733.444.446	2.733.444.446
2.4.01.02	Proyectos de inversión	0	217.042.993	3.733.431.611	3.950.474.604
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	477.840	0	1.598.056	2.075.896



2.4.07.20	Recaudos por clasificar	5.471.608	0	20.644.899	26.116.507
2.4.07.22	Estampillas	0	0	14.579.346	14.579.346
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	0	0	726.515	726.515
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	0	3.804.000	0	3.804.000
2.4.24.11	Embargos judiciales	0	1.437.581	0	1.437.581
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	0	88.201.210	0	88.201.210
2.4.36.03	Honorarios	0	4.001.223	2.198.108	6.199.331
2.4.36.04	Comisiones	0	0	543	543
2.4.36.05	Servicios	0	138.977.495	23.382.218	162.359.713
2.4.36.06	Arrendamientos	0	2.416.098	249.783	2.665.881
2.4.36.08	Compras	0	8.780.941	48.071.443	56.852.384
2.4.36.10	Pagos o abonos en cuenta en el exterior	0	337	0	337
2.4.36.15	Rentas de trabajo	0	387.991.251	971.733	388.962.984
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	0	147.823.955	62.479.147	210.303.102
2.4.36.26	Contratos de construcción	0	0	3.173.265	3.173.265
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	142.932	185.150.294	19.953.875	205.247.101
2.4.36.90	Otras retenciones	0	0	28.599	28.599
2.4.45.01	Venta de bienes	0	0	5.283.438	5.283.438
2.4.45.02	Venta de servicios	0	841	251.032.783	251.033.624
2.4.45.05	Compra de bienes (db)	0	0	-155.270.506	-155.270.506
2.4.45.80	Valor pagado (db)	0	0	-50.489.235	-50.489.235
2.4.90.39	SalDOS a favor de contribuyentes	94.749	0	0	94.749
2.4.90.40	SalDOS a favor de beneficiarios	0	160.962.939	1.089.086	162.052.025

➤ **Detalles de Cuenta Por Pagar FONAM Gestión General MINAMBIENTE**

Los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.187.129	5.755.242	431.887
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.949.448	5.279.011	670.437
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	142.932	381.482	-238.550
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749,00	94.749,00	0,00

Recursos a favor de terceros: Corresponde a los saldos por imputar de las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales. Se encuentran en proceso de identificación.

Retención en la fuente: Corresponde a las deducciones por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio.



➤ **Detalles de Cuentas Por Pagar FONAM subunidad ANLA**

Los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.346.591.159	1.593.184.843	-246.593.684
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	217.042.993	473.687.214	-256.644.221
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	44.252	-44.252
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	93.442.791	111.613.462	-18.170.671
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	875.141.594	881.465.855	-6.324.261
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	842	10.612	-9.770
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	160.962.939	126.363.448	34.599.491

Adquisición de bienes y servicios nacionales

Representa el saldo por pagar por la adquisición de bienes y servicios los cuales son cancelados en el siguiente mes.

La variación obedece al mayor número de cuentas obligadas los últimos días del mes de diciembre de 2021 respecto al 2022 en el aplicativo SIIF y el pago efectivo se realiza en la siguiente vigencia.

Saldo por pagar a 31 de diciembre de 2022:

IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	VALOR
830005370	CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA	181.637.784
860049921	SGS COLOMBIA S.A.S.	6.340.320
1070751303	ANGELA CRISTINA PARRA PABON	4.659.969
1020725417	PABLO BURGOS CAMACHO	7.575.767
14011865	CRISTIAN FABIAN CAMPOS SANTA	6.899.082
1022327339	CAMILO VALCARCEL CASTELLANOS	6.408.476
1102356046	JUDY MARCELA SANABRIA VALDIVIESO	104.602
63536868	ALBA YAZMIN FABRA MOSQUERA	104.602
1192763054	ZULMA LIZETH VALENZUELA BUSTACARA	3.312.391
TOTALES:		217.042.993

En el saldo por pagar a nombre de SGS COLOMBIA S.A.S. por \$6.340.320, se registró mediante comprobante manual en SIIF Nación, en atención al principio de causación “Devengo” dado que los servicios objeto del contrato 1156-2022

“Objeto “6-0-22-16 Realizar la auditoría interna al Sistema de Gestión de Calidad bajo los lineamientos de la NTC ISO 9001:2015 a los 18 procesos de la entidad, así como la elaboración de un informe de auditoría con las conclusiones para la identificación de oportunidades de mejora”



Fueron recibidos “Según informe de supervisión del contrato” durante el período contable objeto de los presentes estados financieros “comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2022”; la obligación y pago se realizará una vez se surtan los trámites administrativos y presupuestales respectivos

Recursos a favor de Terceros

Los recaudos por clasificar a 2021, correspondía a la deducción por estampilla consignada en el 2022.

Descuento de nómina

Corresponde a las cuentas por pagar por descuentos realizados a contratistas. Por concepto de aportes de aportes a pensiones, embargo y AFC.

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 esta cuenta presenta saldo de \$93.442.791 y de \$111.613.462, respectivamente, la variación obedece a la mayor deducción o aportes a fondo de pensiones y AFC en diciembre de 2021:

Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de la cuenta de retenciones en la fuente e impuesto de timbre corresponde a las deducciones por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio, retenidos en el periodo diciembre, principalmente a contratistas, con un saldo de \$875.141.594 con corte a 31 de diciembre de 2022 y \$881.465.855 a 31 de diciembre de 2021; valores que se trasladan a la DIAN, Secretaría de Hacienda Distrital o municipal en el mes o periodo siguiente, según corresponda; la variación obedece a la menor deducción por concepto de rentas de trabajo en diciembre de 2022 respecto a 2021.

Impuesto al valor agregado – IVA

El saldo de la cuenta impuesto al valor agregado-IVA- corresponde al saldo del IVA generado en la venta por servicio de fotocopias en la vigencia 2022 y 2021 por valor de \$842 y \$10.612, respectivamente.

La variación obedece a la disminución en el rubro ingresos por fotocopias ya que, a partir del mes de diciembre de 2021 la reproducción de copias en dispositivos magnéticos o la remisión de documentos a través de medios digitales no tiene costo.

Resolución ANLA 01944 del 04-11-2021 “*Por la cual se establecen los costos de reproducción y fotocopiado de información que reposa en la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA*” Artículo primero “**PARÁGRAFO PRIMERO:** *La reproducción de copias en dispositivos magnéticos o la remisión de documentos a través de medios digitales no tendrá costo alguno. En*



todo caso el interesado deberá aportar el dispositivo de almacenamiento para aquellos casos en los que no sea posible compartir la información vía electrónica.”

Otras cuentas por pagar.

El saldo a 31 de diciembre de 2022 corresponde a \$160.962.939 y a 31 de diciembre de 2021 es de \$126.363.448.

La variación de esta cuenta obedece a los mayores valores reclasificados desde la cuenta recaudos por clasificar (cuenta código 2.4.07.20) derivado de consignaciones de los usuarios para tramites ambientales, saldos que, de acuerdo con instructivo de la CGN y el Manual de Políticas Contables de la entidad numeral “5.1.6”, una vez se van identificando se clasifican a otras cuentas por pagar (2.4.90), a diciembre 2022 se presentan un mayor número de consignaciones pendientes por devolución a los usuarios.

Se está a la espera que los usuarios radiquen las solicitudes de devolución con el lleno de los requisitos para proceder a realizarlas.

Según la información reportada por el área de cartera no existen partidas pendientes por identificar a diciembre 31 de 2022.

➤ Detalles de Cuentas Por Pagar FONAM subunidad PARQUES

Las cuentas por pagar con corte a diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021 corresponden a:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	6.716.579.153	5.763.756.360	952.822.793
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.466.876.058	5.207.958.730	1.258.917.328
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	37.548.816	183.366.308	-145.817.492
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	1.961.777	-1.961.777
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	160.508.714	117.285.808	43.222.906
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	50.556.479	252.669.651	-202.113.172
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.089.086	514.086	575.000



			32-04-01-100	32-04-01-100-000	32-04-01-100-003	32-04-01-100-004
Codigo	Descripcion	Saldo Final dic.31.2022	NIVEL CENTRAL	NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTALES	ANDES OCCIDENTALES
2.4.01.01	Bienes y servicios	2.733.444.446,30		-	-	1.239.089,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	3.733.431.611,34	525.956,92	328.250.167,76	223.968.901,00	320.566.534,00
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	1.598.056,00	-	-	1.598.056,00	-
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	20.644.899,00	20.644.899,00	-	-	-
2.4.07.22	Estampillas	14.579.346,00	-	27,00	176.613,00	3.163.301,00
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	309.517,00		175.781,00	-	-
2.4.24.06	Fondos de empleados	416.998,00			-	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	160.508.714,00	-	1.369.387,00	7.937.908,00	7.964.274,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	50.556.479,47	205.826.986,14	- 155.270.506,67	-	

			32-04-01-100-005	32-04-01-100-006	32-04-01-100-007	32-04-01-100-008
Codigo	Descripcion	Saldo Final dic.31.2022	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
2.4.01.01	Bienes y servicios	2.733.444.446,30	-	-	467.629.752,00	2.264.575.605,30
2.4.01.02	Proyectos de inversion	3.733.431.611,34	2.363.067.527,84	268.664.538,05	227.915.785,77	472.200,00
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	1.598.056,00	-	-	-	-
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	20.644.899,00	-	-	-	-
2.4.07.22	Estampillas	14.579.346,00	7.027.669,00	2.430.184,00	1.246.694,00	534.858,00
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	309.517,00	133.736,00	-	-	-
2.4.24.06	Fondos de empleados	416.998,00	-	416.998,00	-	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	160.508.714,00	26.575.704,00	6.496.774,00	6.777.992,00	103.386.675,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	50.556.479,47				

Subcuenta 240101- Bienes y servicios y 240102- Proyectos de inversión. adquisición de bienes y servicios nacionales:

Las Cuentas por pagar representan las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de su actividad. Para el caso de bienes y servicios se presenta un saldo de \$2.733.444.446,30 y proyectos de inversión por valor de \$3.733.431.611,34

Hace referencia a el valor de las obligaciones contraídas por la entidad con terceros por concepto de a) la adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades y b) la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos. De igual forma vigencia expirada.

A diciembre 31 de 2022 se registraron en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, las cuentas por pagar de manera manual por insuficiencia de PAC al cierre de la vigencia – Atributo 40 (las cuales serán obligadas en la vigencia 2023 con atributo 40 en SIIF a fin de que no deje trazabilidad de causación), denominadas por la Contaduría General de la Nación “Reserva inducida por Ley”. Cada Dirección Territorial y Nivel Central presenta conciliación debida de dichas cuentas.

Subcuenta 240706 – Cobro cartera de terceros:



Presenta un saldo al cierre de la vigencia por valor de \$1.598.056,00 registrado por la Dirección Territorial Andes Nororientales, correspondiente a descuentos por contratos de obra, susceptibles de pago en el mes de enero de 2023.

Cuenta 2436 - Retención en la fuente:

Representa las retenciones a los pagos de contratistas y proveedores realizados en el periodo y los impuestos causados por las cuentas por pagar al cierre de la vigencia de \$160.508.714 a nivel consolidado.

Subcuenta 240720 – Recaudos por clasificar:

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$20.644.899,00 registrado por Nivel Central.

Nivel Central: La subcuenta FONAM – Parques Nacionales para la vigencia 2022 realiza sus recaudos en tres cuentas bancarias, donde se reciben los diferentes conceptos de ingreso como Derechos de ingreso a áreas protegidas, contribuciones del sector eléctrico, tasa por el uso de agua, arrendamientos, tramites ambientales, entre otros.

La identificación y registro de los mismos se realiza con la base en certificaciones y/o soportes remitidos por las dependencias y/o Direcciones Territoriales de la Entidad, adicionalmente, se realiza la verificación del gestor documental, el cruce de consignaciones con informes de cartera de la Entidad, no obstante, al final de la vigencia quedan algunas partidas dentro de las cuentas bancarias que no se identifica su concepto, por lo cual quedan registradas como recaudos por clasificar, el saldo de la cuenta 240720 Recaudos por Clasificar a diciembre 31 de 2022 asciende a \$20.644.899,00 correspondiente a consignaciones de los últimos tres meses de la vigencia.

Subcuenta 240790 – Otros recursos a favor de terceros:

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$726.515,00.

DTPA- Dirección Territorial Pacífico: Representa el saldo de deducciones que se les practicaron a los proveedores de bienes y servicios por concepto de contribuciones y estampilla pro-universidades y pro departamento del Valle del Cauca por valor de \$133.716,00

DTCA – Dirección Territorial Caribe: Representa saldo correspondiente a deducciones a contratistas los cuales quedan registrados en una cuenta de nómina una vez causados, el cual es reclasificado a esta cuenta ya que FONAM no cuenta con nómina de planta por valor de \$416.998,00.

Subcuenta 244501– Venta de bienes y 244502- venta de servicios:

Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$5.283.437,76 y \$251.032.783,17 registrado por Nivel Central, derivados de la causación del Impuesto sobre las ventas para bienes (tienda de parques) y servicios (arrendamiento).



Subcuenta 249040 – Saldos a favor de beneficiarios:

Presenta un saldo de \$1.089.086,00 registrado por Nivel Central respecto a constitución de acreedores de pago no presupuestal – impuestos.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
2.9	OTROS PASIVOS	234.116	234.116	0
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116	234.116	0
2.9.10.07	Ventas	234.116	234.116	0

El saldo de \$234.116,00 corresponde a unos ingresos recibidos por anticipado por derecho al ingreso al PNN Malpelo, realizado por INULA DE ARVID UAA ADVENTURES desde 2016 que a la fecha no han sido utilizados por el tercero.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. 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 contingentes.

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 y bienes retirados del servicio.

Las siguientes son las cifras registradas en las cuentas de orden que presenta la unidad FONAM al cierre de diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	42.981.746.967	30.328.125.325	12.653.621.642
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.690.707.886	1.729.438.429	-38.730.543
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	42.981.746.967	30.328.125.325	12.653.621.642
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	3.193.848	0



8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	441.072.169	275.337.557	165.734.612
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	186.722.694	-186.722.694
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	149.188.288	166.930.749	-17.742.461
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-44.672.454.853	-32.057.563.754	-12.614.891.099
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-42.981.746.967	-30.328.125.325	-12.653.621.642
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.690.707.886	-1.729.438.429	38.730.543

Saldos de las Cuentas de Orden Deudoras de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	0	39.736.116.531	3.245.630.436	42.981.746.967
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	389.442.066	68.102.900	1.233.162.920	1.690.707.886
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	0	39.736.116.531	3.245.630.436	42.981.746.967
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	0	0	3.193.848
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	356.173.030	68.102.900	16.796.239	441.072.169
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188	0	119.113.100	149.188.288
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	1.097.253.581	1.097.253.581
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-39.804.219.431	-4.478.793.356	-44.672.454.853
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	-39.736.116.531	-3.245.630.436	-42.981.746.967
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-68.102.900	-1.233.162.920	-1.690.707.886

➤ **Detalles de Cuentas de orden FONAM subunidad MINAMBIENTE**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	389.442.066,00	295.774.066,00	93.668.000,00
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848,00	3.193.848,00	0,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	356.173.030,00	262.505.030,00	93.668.000,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188,00	30.075.188,00	0,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-389.442.066,00	-295.774.066,00	-93.668.000,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066,00	-295.774.066,00	-93.668.000,00

➤ **Detalles de Cuentas de orden FONAM subunidad ANLA**

Corresponde a los registros en cuentas de orden deudoras de Derechos Contingentes como se relacionan a continuación:

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
-------------	-----------------------------



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	39.736.116.531	27.082.494.889	12.653.621.642
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	68.102.900	193.958.194	-125.855.294
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	39.736.116.531	27.082.494.889	12.653.621.642
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	68.102.900	7.235.500	60.867.400
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	186.722.694	-186.722.694
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-39.804.219.431	-27.276.453.083	-12.527.766.348
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-39.736.116.531	-27.082.494.889	-12.653.621.642
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-68.102.900	-193.958.194	125.855.294

Otros Activos Contingentes.

Representa los autos de cobro sin ejecutoria a 31 de diciembre de 2022 por valor de \$39.736.116.531 y con corte a 31 de diciembre de 2021 por valor de \$27.082.494.889 con una variación de \$12.653.621.642, según reportes del Grupo Gestión Financiera y Presupuestal - cartera-.

La variación del 46,72 % obedece a que a corte diciembre del 2022 existe un número mayor de actos administrativos con recurso de reposición, recursos que deben ser resueltos, para definir si se trasladan o no al activo a cuentas por cobrar, especialmente se evidencia un mayor número de actos administrativos por concepto de multas con recurso de reposición interpuesto por los usuarios.

Aunado a lo anterior, conforme al manual de políticas contables de la entidad, cuando se emiten los autos de cobro y resoluciones por multas, estas se registran a través del módulo de ingresos de SIIF Nación II como actos administrativos, afectando la cuenta otros derechos contingentes 819090001, mientras surte el trámite de notificación y ejecutoria. Una vez se confirma la ejecutoria del acto administrativo, a través del módulo de ingresos se causa el acto administrativo registrado inicialmente, (es decir afecta ingresos y cuenta por cobrar).

Es importante mencionar que normalmente sobre las Resoluciones por multas los usuarios interponen recursos de reposición y solo hasta que este se resuelve, se causan las respectivas sanciones. Los actos que resuelven recursos de reposición pueden confirmar, modificar o revocar los actos administrativos originales.

A cierre de diciembre 2022 se tiene:

ACTOS ADMINISTRATIVOS - ESTADO		
	# AA	Valor total
Multas	21	24.958.708.531
Recurso de Reposición	13	19.047.713.374
Pendiente ejecutoria	8	5.910.995.157
Revoca	-	-
Evaluación	9	69.068.000
Recurso de Reposición	-	-
Pendiente ejecutoria	9	69.068.000
Revoca	-	-
Seguimiento	367	14.708.340.000
Recurso de Reposición	17	2.794.190.000
Pendiente ejecutoria	350	11.914.150.000



ACTOS ADMINISTRATIVOS - ESTADO

	# AA	Valor total
Revoca	-	-
Total	388	39.736.116.531

Bienes y Derechos Retirados.

Los registros en cuentas de orden deudoras de control, corresponde a activos retirados - Propiedad, planta y equipo por valor de \$68.102.900, que corresponden a bienes adquiridos de mínima cuantía, pero que se encuentran en uso y asignados a colaboradores del ANLA o disponibles para el uso por lo cual se debe llevar un control de ellos, se detallan a continuación.

La variación respecto al 2021, obedece a las cintas de almacenamiento bajo control administrativo del almacén para uso de la Oficina de Tecnologías de la Información.

COLABORADOR A CARGO DEL ELEMENTO	ELEMENTO	VALOR
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	LECTOR DE MICROCHIP UNIVERSAL	\$ 2.261.000
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	LECTOR DE MICROCHIP UNIVERSAL	\$ 2.261.000
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	LECTOR DE MICROCHIP UNIVERSAL	\$ 2.261.000
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	DATALOGGER DE TEMPERATURA Y HUMEDAD	\$ 1.428.000
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	DATALOGGER DE TEMPERATURA Y HUMEDAD	\$ 1.428.000
ANDRES FELIPE ALVAREZ CAMPOS	DATALOGGER DE TEMPERATURA Y HUMEDAD	\$ 1.428.000
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163503	60-CARTUCHOS O CINTAS DE ALMACENAMIENTO	\$ 46.819.200
ALMACEN MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA NUEVO – 163709	BANDERAS DE COLOMBIA	\$ 849.120
SUSANA JACKELINE ANGARITA LARA	BANDERAS DE COLOMBIA	\$ 849.120
ALMACEN MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA NUEVO – 163709	BANDERA INSTITUCIONAL	\$ 841.870
SUSANA JACKELINE ANGARITA LARA	BANDERA INSTITUCIONAL	\$ 841.870
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	4 tb	\$ 528.960
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	TARJETA DE MEMORIA SDCX 64GB	\$ 174.000
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	TARJETA DE MEMORIA SDCX 64GB	\$ 174.000
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	TARJETA DE MEMORIA SDCX 64GB	\$ 174.000
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	TRIPODE FOTOGRAFIA WT 3740 WT 3740	\$ 139.200
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	MICROFONO	\$ 459.360
DIEGO ANDRES ALVARADO PEÑA	FLASH SONY HVL F60M SB 910AF	\$ 1.531.200
ALMACEN MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA NUEVO – 163709	PANTALLA SONY CLM V55 CLM V55	\$ 1.450.000
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163504	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
JUAN SEBASTIAN OBANDO SASTRE	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA NUEVO – 163709	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA NUEVO – 163709	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163504	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163504	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
DIEGO ALFREDO VACA QUINTANA	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163504	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
ALMACEN EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO USADOS – 163504	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
JUAN MIGUEL MORALES FERNANDEZ	CAMARA WEB ANLA	\$ 220.400
TOTAL		\$ 68.102.900

Bienes Entregados a Terceros.

Esta cuenta no presenta saldo a diciembre de 2022 y a diciembre 2021 de \$186.722.694.

El saldo a diciembre de 2021 corresponde a los bienes entregados en comodato mediante Contrato Interadministrativo 1106 de diciembre de 2020, la variación del -100 % respecto a la vigencia 2021 obedece a la terminación del contrato interadministrativo 1106 en la vigencia 2022.



➤ **Detalles de Cuentas de Orden FONAM subunidad PARQUES**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	3.245.630.436	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.233.162.920	1.239.706.168	-6.543.248
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.245.630.436	3.245.630.436	0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	16.796.239	5.597.026	11.199.213
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	119.113.100	136.855.561	-17.742.461
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581	1.097.253.581	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.478.793.356	-4.485.336.604	6.543.248
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3.245.630.436	-3.245.630.436	0
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.233.162.920	-1.239.706.168	6.543.248

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 contingentes.

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.

Subcuenta 819090 – Otros activos contingentes

Se presenta un valor a diciembre 31 de 2022 por valor de \$3.245.630.436,28 sancionatorio impuesto a C.I. La Samaria SAS identificada con NIT 819.003.792 registrado con acto administrativo mediante resolución 049 del 23 de abril de 2018. Para el mes de diciembre de 2019 se expidió la Resolución 228 de 2019 “por medio de la cual se resuelven unos recursos de reposición, se conceden unos recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental No.002-13”, con la cual se disminuye el valor de la sanción accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A identificada con NIT. 819.003.159-7 a \$ 3.245.630.436,28.

Subcuenta 831510 – Propiedad planta y equipo y 836101 – Responsabilidades

Las Direcciones Territoriales y Nivel Central registran baja de bienes previa resolución administrativa de baja o por siniestro y se registra en cuenta de orden contingente en espera del perfeccionamiento de la destinación final, momento en que se cancelan dichas cuentas o en su defecto reposición del bien en caso de siniestro. Por otra parte, se registra responsabilidades en proceso asociados a bienes, con detalle en software Neón.

Conciliación de Activos Contingentes FONAM PARQUES - SIIF Nación Vs Neón: El reporte de Neón no refleja la cuenta 83 sino la contrapartida 89 que corresponde exactamente al valor



Código	Descripción	SIIF dic.31.2022	Neón dic.31.2022	Diferencia dic.2022
891506001	Bienes y derechos retirados	- 16.796.239,46	- 16.796.239,46	-
891521001	Responsabilidades en proceso	- 119.113.100,00	- 119.113.100,00	-

Subcuenta 891590 - Otras cuentas deudoras de control

Se presenta un valor de \$1.097.253.581,00 por uso y afectación por la regulación de la instalación de antenas y demás elementos materiales pertenecientes a redes de telecomunicaciones y radiocomunicación pública y privada en las áreas a cargo de FONAM, cobros por uso de suelo estructura del Parques Nacionales Sierra Nevada de Santa Marta sector Don Diego según Resolución 174 de 2007.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	0
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.631.295	-1.631.295	0
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.631.295	-1.631.295	0

Subcuenta 939090 - Otras cuentas acreedoras de control

Se observa el mismo saldo respecto a la vigencia anterior, por \$1.631.294,00 correspondiente a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	175.746.957.174	179.243.556.362	-3.496.599.188
3.1.05	CAPITAL FISCAL	144.558.460.501	71.324.820.519	73.233.639.982
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	34.742.505.879	119.825.168.620	-85.082.662.741
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.554.009.206	-11.906.432.777	8.352.423.571

Capital Fiscal

Dada la naturaleza jurídica de la entidad, el Capital Fiscal representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de las Entidades de Gobierno y la capitalización de excedentes financieros distribuidos al interior de la entidad.



Resultado de Ejercicios Anteriores

En esta cuenta se encuentran contenidas las ganancias o pérdidas de ejercicios anteriores y los impactos por la transición al nuevo marco de regulación.

Resultado del Ejercicio

El Resultado del ejercicio del FONAM al cierre de diciembre 31 de 2022 es de -\$3.554.009.206 y al cierre de diciembre 31 de 2021 es de -\$11.906.432.777.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

Están representados por los ingresos obtenidos por la entidad a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de conceptos tales como multas, sanciones, estampillas, cuotas de sostenimiento, rentas parafiscales, entre otros.

El saldo consolidado de los Ingresos totales al cierre de diciembre 31 de 2022 es de \$207.825.601.784 y a 31 de diciembre de 2021 de \$164.893.103.094, presentando una variación de \$42.932.498.690

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
4	INGRESOS	207.825.601.784	164.893.103.094	42.932.498.690
4.1	INGRESOS FISCALES	199.821.331.680	161.316.537.003	38.504.794.677
4.2	VENTA DE BIENES	58.281.185	37.882.058	20.399.127
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.883.431.589	0	1.883.431.589
4.8	OTROS INGRESOS	6.062.557.330	3.538.684.033	2.523.873.297

Saldos de Ingresos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
4	INGRESOS	650.150.129	153.694.480.695	53.480.970.960	207.825.601.784
4.1	INGRESOS FISCALES	166.396.247	150.824.743.580	48.830.191.853	199.821.331.680
4.2	VENTA DE BIENES	0	0	58.281.185	58.281.185
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	120.931.589	1.762.500.000	1.883.431.589
4.8	OTROS INGRESOS	483.753.882	2.748.805.526	2.829.997.922	6.062.557.330

El concepto más representativo se encuentra en Ingresos Fiscales No Tributarios y corresponde a las licencias ambientales provenientes de los servicios de evaluación, seguimientos y otros de



competencia de FONAM ANLA.

Los ingresos fiscales presentan un aumento que equivale a \$38.504.794.677 al comparar la vigencia 2022 frente a la vigencia 2021, como se puede observar en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
4	INGRESOS	207.825.601.784	164.893.103.094	42.932.498.690
4.1	INGRESOS FISCALES	199.821.331.680	161.316.537.003	38.504.794.677
4.1.10.01	Tasas	7.738.432.954	7.428.167.876	310.265.078
4.1.10.02	Multas y sanciones	14.716.477.637	18.447.428.565	-3.730.950.928
4.1.10.03	Intereses	1.607.474.516	710.555.501	896.919.015
4.1.10.46	Licencias	157.588.695.713	125.113.723.160	32.474.972.553
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	787.238.483	282.717.040	504.521.443
4.1.10.61	Contribuciones	17.437.269.377	9.680.495.741	7.756.773.636
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-54.257.000	-346.550.880	292.293.880

➤ **Detalles de los Ingresos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE**

Los siguientes son los saldos y la variación de los ingresos de FONAM Gestión General Minamambiente al cierre de diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
4	INGRESOS	650.150.129	190.507.784	459.642.345
4.1	INGRESOS FISCALES	166.396.248	190.489.262	-24.093.014
4.8	OTROS INGRESOS	483.753.881	18.522	483.735.359
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	166.396.248	190.489.262	-24.093.014
4.8.02	FINANCIEROS	2.469.410	18.522	2.450.888
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	481.284.471	0	481.284.471

Ingresos Fiscales: Corresponde a al registro de los recursos recaudados por concepto de Tasa por el uso del agua y por la expedición de Permisos de importación y exportación CITES.

Otros Ingresos: Las cifras más representativas corresponden a reintegros de las Corporaciones Autónoma Regional del Alto Magdalena - CAM - Convenio 224-2020 por valor de \$ 462.836.967 y Autónoma Regional Del Guavio CORPOGUAVIO - Convenios 479 y 480 de 2021.

➤ **Detalles de Cuentas de Ingresos FONAM subunidad ANLA**



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
4	INGRESOS	153.694.480.695	133.043.944.481	20.650.536.214
4.1	INGRESOS FISCALES	150.824.743.580	130.498.925.030	20.325.818.550
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	120.931.589	0	120.931.589
4.8	OTROS INGRESOS	2.748.805.526	2.545.019.451	203.786.075
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	150.877.023.580	130.843.611.910	20.033.411.670
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-52.280.000	-344.686.880	292.406.880
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	120.931.589	0	120.931.589
4.8.02	FINANCIEROS	0	325.058.739	-325.058.739
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	207.637	30.307.993	-30.100.356
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2.748.597.889	2.189.652.719	558.945.170

El concepto más representativo se encuentra en Ingresos Fiscales No Tributarios y se detallan así:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	150.824.743.580	130.498.925.030	20.325.818.550
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	150.877.023.580	130.843.611.910	20.033.411.670
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(52.280.000)	(344.686.880)	292.406.880

No Tributarios: Corresponden a la causación de ingresos por evaluación y seguimientos de proyectos ambientales, que por delegación realiza la entidad desde abril de 2017, en cumplimiento a lo estipulado en el Acuerdo 036 del 28 de diciembre de 2016. Su saldo con corte a 31 de diciembre de 2022 corresponde a \$150.877.023.580 y con corte a 31 de diciembre de 2021 asciende a \$130.843.611.910, presentando una variación del 15,31%.

Los ingresos no tributarios se detallan así

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	150.877.023.580	130.843.611.910	20.033.411.670
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	14.361.176.730	18.351.809.696	(3.990.632.966)
4.1.10.03	INTERESES	1.606.907.850	710.555.501	896.352.349
4.1.10.04	SANCIONES	-	-	-
4.1.10.46	LICENCIAS	134.908.939.000	111.781.246.713	23.127.692.287

Las multas y sanciones a diciembre de 2022 se detallan en la siguiente tabla:

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022
2022	SAN0177-00-2019	SACDE SOCIEDAD ARGENTINA DE CONSTRUCCIÓN Y DESARROLLO ESTRATÉGICO SA SUCURSAL COLOMBIA	900330374	28-jun-21	190-2022	14-ene-22	810.039.788
2022	SAN0210-00-2019	PINOTHO S.A.S.	830035416	22-sep-21	157-2022	06-ene-22	284.336.100
2022	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	07-abr-22			347.220.833
2022	SAN0787-00-2019	ECOPETROL S.A.	899999068	27-abr-21	881-2022	03-may-22	1.308.660.854
2022	SAN0309-00-2019	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	07-oct-21		10-may-22	142.168.051
2022	SAN0226-00-2018	CONSORCIO VIAL HELIOS	900330374	28-jun-21	928-2022	09-may-22	914.373.562



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022
2022	SAN0493-00-2019	MANSAROVAR ENERGY COLOMBIA LTD	800249313	26-nov-21		29-jul-22	284.336.102
2022	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	22-dic-21	1659-2022	03-ago-22	2.107.246.434
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	08-mar-22	1729-2022	10-ago-22	75.024.502
2022	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	08-mar-22	1729-2022	10-ago-22	45.014.701
2022	SAN0695-00-2019	FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	08-jun-22	1547-2022	18-jul-22	2.620.162.513
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	26-jul-22			2.480.149
2022	SAN0002-14	ALMACENES Y TALLERES MOTO PRECISION S.A.	890920782	29-sep-21			35.542.012
2022	SAN0084-00-2016	UNIPHOS COLOMBIA PLANT LIMITED	900361697	02-dic-21			185.459.408
2022	SAN0487-00-2019	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	25-may-22	2350-2022	27-sep-22	49.602.974
2022	SAN1110-00-2019	ECOPETROL S A	899999068	10-sep-21	1816-2022	24-ago-22	3.114.533.402
2022	SAN0450-00-2019	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P. - EPM	890904996	08-nov-21			760.209.687
2022	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	11-oct-21	2488-2022	14-oct-22	124.397.045
2022	SAN0110-00-2019	AGROESPECIALIDADES S. A	830058971	29-sep-22			57.870.138
2022	SAN0218-00-2019	PUERTO DE MAMONAL S.A. EN REORGANIZACION EMPRESARIAL,	800096464	22-dic-21	2604-2022	28-oct-22	115.511.542
2022	CPS-F-1340-2021	PAULA ANDREA CARDENAS	30339212	08-jul-22			3.011.826
2022	SAN0592-00-2019	AUTOPISTAS DEL SOL S.A.S.	900167854	03-mar-22	2830-2022	01-dic-22	973.975.107
TOTAL MULTAS A DICIEMBRE - 2022							14.361.176.730

Intereses: El saldo registrado en la cuenta contable 411003 intereses, por \$1.606.907.850 corresponde a los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo.

Con una variación del 126,15 %, se originada en la entrada en vigor de la Resolución 080 de 2021 expedida por la CGN “desagregación de rubros de sentencias y conciliaciones e intereses de mora”, estableció que los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo hasta el mes de junio de la vigencia 2021, se causaban en la cuenta contable 480233 Otros intereses de mora.

En síntesis, la variación obedece al cambio en la cuenta contable producto de la modificación del procedimiento contable por parte de la CGN.

Licencias: Las licencias se detallan así:

DESCRIPCIÓN	Saldo a 31 de Diciembre de 2022	Saldo a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
LICENCIAS	134.908.939.000	111.781.246.713	23.127.692.287
EVALUACIÓN	20.918.173.000	22.603.302.713	(1.685.129.713)
SEGUIMIENTO	113.990.766.000	89.177.944.000	24.812.822.000

Corresponde a los cobros por concepto de licenciamientos “evaluación y seguimientos” en el ejercicio de la misionalidad de la entidad, la variación del 20,69% obedece al mayor número proyectos licenciados en la vigencia 2022 respecto a la vigencia 2021

Devoluciones y descuentos (Db)

Con corte a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, asciende a -\$52.280.000 y -\$344.686.880 respectivamente.

La cuenta de devolución en ingresos se mueve “dinámica contable” de acuerdo con las solicitudes de devoluciones de recursos que radican los diferentes usuarios, estas pueden ser por:



1. Trámites de evaluación: El usuario realiza la autoliquidación y pago en la plataforma VITAL, posterior a esto cuando la Autoridad realiza la evaluación identifica que el pago no es correcto se le informa al usuario para que registre la autoliquidación correcta y solicite la devolución de los recursos que consignó de manera herrada, o el usuario por sí mismo evidencia que cometió un error en la autoliquidación. Lo anterior conforme a lo establecido en el artículo 9 de la Resolución 1140 de 2022.
2. Cuando el usuario solicita revocatoria del auto de cobro y en el análisis jurídico se determina que en efecto el cobro no procede. (Esto posterior a que el auto de cobro fue ejecutoriado y por ende debidamente causado reconociendo el ingreso contra la cuenta por cobrar).

La variación de -84,83 % entre una vigencia y otra, obedece a la cantidad de solicitudes que radicaron los diferentes usuarios y el proceso de devolución fue realizado.

Las devoluciones se detallan así:

A 31 de diciembre de 2022:

CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	AUTO/ REFERENCIA	FECHA	TOTAL REPORTE
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ASIA AGRO COLOMBIA S.A.S	9002808279	2022094526-3-000	19-may-22	- 2.700.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	INTERCONEXION ELOCTRICA S.A	8600166103	2022094525-3-000	19-may-22	-2.608.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ASIA AGRO COLOMBIA S.A.S.	9002808279	2022098323-3-000	27-may-22	- 2.700.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SOCIEDAD PORTUARIA RIO CORDOBA SA	8190051819	2022098324-3-000	31-may-22	-988.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	COPPER GROUP COLOMBIA S.A.S.	900672668	2022122017-3-000	24-jun-22	-1.846.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ESPEJO COMMERCE PRODUCE S.A.S.	901587210	2022122019-3-000	24-jun-22	-1.957.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ADAMA ANDINA B.V. SUCURSAL COLOMBIA	802019339	2022124508-3-000	24-jun-22	-1.846.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	FITOGRAPOS COMERCIALIZADORA AGROINDUSTRIAL LTDA	800079832	2022128683-3-000	24-jun-22	- 1.846.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ALMACEN REFRIELECTRIC S.A.S.	800242394	2022136198-3-000	15-jul-22	-1.846.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	UNIVERSIDAD EAFIT	890901389	2022136161-3-000	15-jul-22	-48.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA -UTP	891480035	2022139407-3-000	15-jul-22	-192.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	CERTIFIED AND QUALIFIED SOLUTIONS S.A.S.	900986764	2022145017-3-000	26-jul-22	-10.288.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SUMITOMO CHEMICAL COLOMBIA S.A.S.	830071847	2022145012-3-000	26-jul-22	-1.846.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SUMITOMO CHEMICAL COLOMBIA S.A.S.	830071847	2022158920-3-000	08-ago-22	- 3.692.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ECOPETROL	899999068	2022179619-3-000	02-sep-22	-4.633.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	VALLECILLA B Y VALLECILLA M Y CIA S C A CARVAL DE COLOMBIA	890318919	2022216552-3-000	06-oct-22	-2.700.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SUNJOY COLOMBIA S.A.S.	900999000	2022216527-3-000	06-oct-22	-2.700.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SUNJOY COLOMBIA SAS	900999000	2022245679-3-000	16-nov-22	-2.700.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	APPLUS NORCONTROL COLOMBIA LIMITADA	830513773	2022282648-3-000	20-dic-22	-5.144.000
		TOTAL				-52.280.000

Transferencias y Subvenciones:

Corresponde al ingreso dada la terminación del comodato “Contrato Interadministrativo 1106 de diciembre de 2020 suscrito entre ANLA y el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible”, el ingreso se genera al reintegrar los bienes a los estados financieros para su posterior baja mediante Resolución 01676 del 05 de agosto de 2022 y entrega definitiva de los citados bienes al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, una vez surtido el proceso de enajenación de bienes a título gratuito.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de Diciembre de 2022	Saldo a 31 de Diciembre 2021	VARIACIÓN
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	120.931.589	-	120.931.589
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	120.931.589	-	120.931.589

Otros Ingresos



El saldo a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$2.748.805.526 y de \$2.545.019.451 con corte a 31 de diciembre de 2021, con una variación del 8,01 % correspondiente a los siguientes conceptos que se detallan más adelante:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	2.748.805.526	2.545.019.451	203.786.076
4.8.02	FINANCIEROS	-	325.058.739	(325.058.739)
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	207.637	30.307.993	(30.100.356)
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	2.748.597.889	2.189.652.719	558.945.170

Financieros: Corresponde a los intereses obtenidos por mora en el pago de las obligaciones de terceros, que ascienden a \$0 con corte a 31 de diciembre de 2022 y \$325.058.739 con corte a 31 de diciembre de 2021, con una variación del -100 %, variación originada por la entrada en vigor de la Resolución 080 de 2021 expedida por la CGN “desagregación de rubros de sentencias y conciliaciones e intereses de mora” los intereses causados y recaudados por los procesos de cobro coactivo a partir de julio de la vigencia 2021, se causaron en la cuenta contable 411003 Intereses.

Ingresos Diversos: En esta cuenta se causan los ingresos por concepto de fotocopias y aprovechamientos, con un saldo a diciembre de 2022 y 2021 de \$207.637 y \$30.307.993 respectivamente.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
4.8.08	OTROS INGRESOS	207.637	30.307.993	(30.100.356)
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	201.210	30.276.903	(30.075.693)
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	6.427	31.090	(24.663)

La disminución en el rubro ingresos por fotocopias obedece a que, a partir del mes de diciembre de 2021 la reproducción de copias en dispositivos magnéticos o la remisión de documentos a través de medios digitales no tiene costo.

Resolución ANLA 01944 del 04-11-2021 “*Por la cual se establecen los costos de reproducción y fotocopiado de información que reposa en la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA*” Artículo primero “**PARÁGRAFO PRIMERO:** La reproducción de copias en dispositivos magnéticos o la remisión de documentos a través de medios digitales no tendrá costo alguno. En todo caso el interesado deberá aportar el dispositivo de almacenamiento para aquellos casos en los que no sea posible compartir la información vía electrónica.”

Reversión de las pérdidas por deterioro de valor:

Corresponde a la reversión del deterioro de las cuentas por cobrar causado en una vigencia anterior, el registro como ingreso se realiza en observancia de la dinámica contable del catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno, el manual de políticas contables y el manual de cartera, con corte a 31 de diciembre de 2022, la cuenta presenta un saldo de \$2.748.597.889 y con corte a 31 de diciembre de 2021 por \$2.189.652.719.



La variación obedece a la actualización del deterioro y recuperación de cartera deteriorada a 31 de diciembre de 2022, la recuperación de deterioro representa la reversión del gasto “deterioro” causado en vigencias anteriores y calculado a partir de la probabilidad de recaudo de la cartera.

El movimiento o reversión de deterioro en el mes de diciembre de 2022 se detalla así:

Saldo acumulado ingresos por reversión deterioro noviembre de 2022	Incremento ingresos por reversión deterioro “recaudo de cartera deteriorada” diciembre de 2022	Incremento ingresos por actualización de deterioro diciembre de 2022	Saldo Acumulado por reversión deterioro a 31 de diciembre de 2022
859.643.599	59.348.334	1.829.605.956	2.748.597.889

➤ **Detalles de Cuentas de Ingresos FONAM subunidad PARQUES**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
4	INGRESOS	53.480.970.960	31.658.650.829	21.822.320.131
4.1	INGRESOS FISCALES	48.830.191.853	30.627.122.711	18.203.069.142
4.2	VENTA DE BIENES	58.281.185	37.882.058	20.399.127
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.762.500.000	0	1.762.500.000
4.8	OTROS INGRESOS	2.829.997.922	993.646.060	1.836.351.862
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	48.832.168.853	30.628.986.711	18.203.182.142
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.977.000	-1.864.000	-113.000
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	58.281.185	37.882.058	20.399.127
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.762.500.000	0	1.762.500.000
4.8.02	FINANCIEROS	0	8.590.167	-8.590.167
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	2.618.308.875	938.987.436	1.679.321.439
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	211.689.047	46.068.457	165.620.590

Ingresos Fiscales Detallado:

SALDOS CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
Código Contable	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	48.830.191.852,90	30.627.122.710,64	18.203.069.142,26
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	48.832.168.852,90	30.628.986.710,64	18.203.182.142,26
4.1.10.01	Tasas	7.736.832.842,00	7.398.930.963,00	337.901.879,00
4.1.10.02	Multas y sanciones	355.300.906,96	95.618.869,07	259.682.037,89
4.1.10.46	Licencias	22.515.527.243,66	13.171.224.097,16	9.344.303.146,50
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	787.238.483,28	282.717.040,41	504.521.442,87
4.1.10.61	Contribuciones	17.437.269.377,00	9.680.495.741,00	7.756.773.636,00



Tasas: Este concepto de ingreso representa los cobros derivados de las concesiones de aguas otorgadas a terceros, las cuales se liquidan anualmente y también de manera bimestral la liquidación a nombre de la Empresa de Acueducto, Agua y Alcantarillado de Bogotá, la cual es la más representativa de este concepto, que corresponde al Parque Nacional Chingaza.

Sanciones: Registra los valores generados por sanciones ambientales impartidas por Parques Nacionales Naturales a terceros y procesos coactivos con mandamiento de pago a favor de la entidad.

Licencias: Dentro de este rubro se reconocen los ingresos por los siguientes conceptos:

- **Derecho de Ingreso a Áreas Protegidas:** allí se reconocen los recaudos por ingreso de visitantes a las áreas protegidas con vocación ecoturísticas.
- **Evaluación y Seguimiento a Licencias y Trámites Ambientales:** Corresponde a los ingresos por concepto evaluación, seguimiento y permisos de trámites ambientales en las áreas protegidas, entre los cuales están (Permisos de fotografía y filmación, Concesión de aguas, Permisos de vertimientos, Permiso de ocupación de cauces, entre otros).

Los conceptos de ingreso de la Subcuenta FONAM – Parques Nacionales son los siguientes:

Subcuenta 411001 - TASAS: Se registran los recaudos por concepto de tasa por uso de agua. El recaudo por este concepto asciende a \$7.736.832.842.

Tasa por el uso del agua: Este concepto de ingreso representa los cobros derivados de las concesiones de aguas otorgadas a terceros, las cuales se liquidan anualmente y también de manera bimestral a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, siendo ésta la más representativa dentro de este concepto, que se genera en el Parque Nacional Chingaza.

Subcuenta 411002 - Multas y Sanciones: Se registran los valores generados por sanciones ambientales impartidas por Parques Nacionales Naturales a terceros y procesos coactivos con mandamiento de pago a favor de la entidad. Para la vigencia 2022 el recaudo ascendió a \$355.300.906,96.

Subcuenta 411046 – Licencias: Se reconocen los siguientes conceptos de ingreso, los cuales para la vigencia 2022 ascendieron a \$22.515.527.243,66.

Derechos de ingreso a áreas protegidas: En este concepto se registran los recaudos por concepto de los derechos de ingreso y permanencia en las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales que deben cancelar los visitantes a Parques Nacionales Naturales de Colombia teniendo en cuenta el factor personal y el medio de transporte.

Evaluación y Seguimiento a Licencias y Trámites Ambientales: Corresponde a los ingresos por concepto evaluación, seguimiento y permisos de trámites ambientales otorgados a los usuarios en las áreas protegidas, entre los cuales están (Permisos de fotografía y filmación, Concesión de aguas, Permisos de vertimientos, Permiso de ocupación de cauces, entre otros).



Subcuenta 411059 - Derecho de explotación no relacionados con infraestructura de transporte, se encuentran los recaudos por Concesión y Ecoturismo Comunitario:

Concesiones y Ecoturismo Comunitario: corresponde a los recaudos por concepto de cuota de remuneración establecida en virtud de lo estipulado en los contratos de Concesión y/o Prestación de servicios de Ecoturismo Comunitario que deben cancelar los terceros a favor de Parques Nacionales.

Excedentes operaciones contrato IA Sociedad Tequendama – Parques Nacionales:

Teniendo en cuenta las operaciones registradas en la Dirección Territorial Caribe derivadas del Contrato interadministrativo No. 001 de enero 28 de 2022, entre Parques Nacionales Naturales de Colombia y Sociedad Hotelera Tequendama S.A, cuyo objeto es realizar la operación de los servicios ecoturísticos de alojamiento, alimentación y servicios complementarios en el Parque Nacional Natural Tayrona, se registra en Nivel Central lo correspondiente a la cuenta por cobrar correspondiente a excedentes derivados de la operación del contrato en referencia, a 31 de diciembre de 2002, según certificación emitida por la Dirección Territorial Caribe por valor de \$131.882.129,30 y en donde se expresa que *“de la utilidad del ejercicio se debe entregar a Parques Nacionales Naturales un 50% del excedente, después de deducir de la misma lo contemplado en el contrato para el FARA, reintegro de la inversión realizada en la puesta a punto y recursos destinados a cumplimiento de acuerdos con los pueblos indígenas”*, según contrato.

FARA: *“Fondo de reserva para la actualización y reposición de activos y contingencias FARA – Constituye un fondo, de propiedad de Parques, que se tomará porcentualmente de los ingresos brutos, cuya destinación será la de cubrir los programas de reposición, reconversión, mantenimiento correctivo, adición de FF&E, Muebles, enseres y equipos y en general, las contingencias que pudiera presentarse en la operación de los activos”*, según concepto incluido en el Contrato IA 008/2022.

RESUMEN FINANCIERO 2022 TAYRONA TEQUENDAMA	
CONTRATO IA 008 DE 2022	
INGRESOS ALOJAMIENTO	1.942.206.326,00
INGRESOS A&B	1.123.649.505,00
INGRESOS OTROS	116.633.951,00
COMISION AGENCIA VIAJES	- 180.287.312,62
(+) TOTAL INGRESOS BRUTOS	3.002.202.469,38
COTSO A&B	395.503.787,00
GASTOS OPERACIONALES	984.296.038,01
GASTOS DE NÓMINA	868.039.449,85
OTROS GASTOS	71.393.753,09
(-) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	2.319.233.027,95
(=) UTILIDAD OPERACIONAL GOP	682.969.441,43



RESUMEN FINANCIERO 2022 TAYRONA TEQUENDAMA	
Reintegro inversión 3,5%	104.859.548,40
Comunidades 3,5%	104.859.548,40
Plan Ambiental 3%	89.879.612,91
Acuerdos 128SMLV AÑO	74.666.666,67
FARA Y CONTINGENCIAS 1,5%	44.939.806,46
(-) TOTAL ASIGNACIÓN PRIORITARIA	419.205.182,84
(=) TOTAL EXCEDENTES	263.764.258,59
PARTICIPACIÓN DE UTILIDAD PARQUES NACIONALES 50%	131.882.129,30
PARTICIPACIÓN DE UTILIDAD SOCIEDAD 50%	131.882.129,30

Subcuenta 411061 – Contribuciones: Se registran los recaudos por concepto de Transferencias del Sector Eléctrico: Corresponde a los valores liquidados por las empresas generadoras de energía Hidroeléctrica por sus ventas brutas de acuerdo con lo contemplado en la Ley 1930 del 27 de julio de 2018 y el Decreto 644 del 16 de junio de 2021. El valor recaudado en la vigencia 2022 asciende a \$17.437.269.377.

Subcuenta 419502 - Devoluciones y descuentos - contribuciones, tasas e ingresos no tributarios: Presenta un saldo a diciembre 31 de 2022 por valor de \$1.977.000. Se registra devoluciones por el no ingreso a los diferentes Parques Naturales Nacionales mediante las territoriales

Subcuenta 420409 - Productos artesanales: Se registran los ingresos por concepto de Tienda de Parques, los cuales corresponde a los recaudos por comercialización de productos artesanales e institucionales en la Tienda de Parques ubicada en la sede de Nivel Central de la Entidad, los cuales son facturados a los usuarios por medio de facturación electrónica de acuerdo a lo contemplado en la resolución 042 de 2020 de la DIAN. Los ingresos por este concepto para la vigencia 2022 fueron \$58.281.184,88.

Subcuenta 442890 – Otras transferencias:

DTCA – Dirección Territorial Caribe: Presenta un saldo de \$1.762.500.000. Se desarrolló un Comité de Sostenibilidad Contable desarrollado el día 26-27 de diciembre de 2022 en el cual se avaló la transferencia de los recursos entregados en administración de Nivel Central a la Dirección Territorial Caribe teniendo en cuenta lo siguiente:

Los pagos derivados del contrato IA No. 001 con la Sociedad Tequendama, por valor de \$1.762.500.000,00 se realizaron desde Nivel Central, sin embargo, la ejecución del contrato la realiza directamente la Dirección Territorial Caribe, quien debe reflejar en sus Estados Financieros la ejecución del contrato (operaciones inherentes a propiedad, planta y equipo, los gastos etc., y manejo de los temas administrativos) que de ello se deriven según competencia.

Los pagos fueron registrados por Nivel Central según obligaciones 522, 1022 y 2422 de la vigencia 2022 y comprobantes de SIIF Nación No. 36452 y 74159, en la en la cuenta 190801001 - Recursos entregados en administración por valor de \$1.762.500.000,00.



A diciembre 31 de 2022 se transfiere dicho valor a la DT. Caribe avalado en Comité de Sostenibilidad Contable, quedando registrado en la cuenta 190801- recursos entregados en administración el valor de \$1.762.500.000,00. en la DT mencionada.

Subcuenta 480828 – Indemnizaciones: se registran los ingresos por concepto de indemnizaciones canceladas por las empresas aseguradoras por los siniestros que se presenten en la Entidad, la cual para la vigencia 2022 asciende a \$1.638.683.092

Subcuenta 483002 – reversión de las perdidas por deterioro -Otras cuentas por cobrar: Se registra deterioro de cartera según comportamiento del periodo y según tasa TES, informe enviado por grupo de cartera, la cual registra un saldo de \$211.689.04721 para la vigencia 2022.

NOTA 29. GASTOS

Los gastos están conformados por los grupos que representan las disminuciones en los beneficios económicos o el potencial de servicio administrativo, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado una disminución en el patrimonio.

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5	GASTOS	211.343.347.165	176.777.647.283	34.565.699.882
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	111.948.145.423	105.501.721.348	6.446.424.075
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.746.528.559	11.982.830.513	4.763.698.046
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	75.498.023.712	52.913.768.000	22.584.255.712
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.940.348.241	4.313.429.364	626.918.877
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	481.284.471	0	481.284.471
5.8	OTROS GASTOS	1.729.016.759	2.065.898.058	-336.881.299

El saldo consolidado de los gastos totales al cierre de diciembre 31 de 2022 es de \$211.343.347.165 y a diciembre 31 de 2021 de \$176.777.647.283, presentando una variación por valor de \$34.565.699.882

Dentro de los valores representativos se encuentran los gastos de administración y operación y la transferencia a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA para gastos de funcionamiento de acuerdo con el artículo 96 Ley 633 de 2000.

Saldos de Gastos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2022			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
5	GASTOS	78.785.837.972	108.965.494.860	23.592.014.333	211.343.347.165



5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.036.514.110	93.685.989.197	17.225.642.116	111.948.145.423
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.927.599	14.819.924.284	1.907.676.676	16.746.528.559
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	73.225.298.643	0	2.272.725.069	75.498.023.712
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.012.422.714	0	927.925.527	4.940.348.241
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	481.284.471	0	0	481.284.471
5.8	OTROS GASTOS	11.390.435	459.581.379	1.258.044.945	1.729.016.759

29.1. Gastos de Administración y Operación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	111.948.145.423	105.501.721.348	6.446.424.075
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.403.771.355	3.386.412.375	1.017.358.980
5.1.11	GENERALES	106.587.893.291	101.679.208.973	4.908.684.318
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	956.480.777	436.100.000	520.380.777
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	3.281.405.517	3.149.511.028	131.894.489
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	6.252.000	4.418.920	1.833.080
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	817.213.193	0	817.213.193
5.1.08.05	Gastos deportivos y de recreación	0	1.800.000	-1.800.000
5.1.08.07	Gastos de viaje	84.800.154	49.166.310	35.633.844
5.1.08.10	Viáticos	211.185.991	178.206.525	32.979.466
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	2.914.500	3.309.592	-395.092
5.1.11.03	Elementos de lencería y ropería	0	2.704.004	-2.704.004
5.1.11.05	Gastos de organización y puesta en marcha	308.253.380	0	308.253.380
5.1.11.06	Estudios y proyectos	684.159.420	11.713.000	672.446.420
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	32.200.192	13.410.000	18.790.192
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	71.963.936	228.402	71.735.534
5.1.11.14	Materiales y suministros	5.098.185.807	1.728.973.367	3.369.212.440
5.1.11.15	Mantenimiento	1.119.639.730	882.691.383	236.948.347
5.1.11.17	Servicios públicos	18.630.000	0	18.630.000
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	618.604.823	416.194.673	202.410.150
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	5.388.255.017	3.601.522.921	1.786.732.096
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	0	104.756	-104.756
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	706.211.073	446.071.499	260.139.574
5.1.11.32	Diseños y estudios	385.842.975	0	385.842.975
5.1.11.41	Sostenimiento de semovientes y plantas	0	3.114.720	-3.114.720
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	1.169.802.001	1.067.849.718	101.952.283
5.1.11.47	Servicios portuarios y aeroportuarios	128.079.000	32.918.423	95.160.577
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	170.321.264	144.807.842	25.513.422



5.1.11.50	Procesamiento de información	12.175.461	87.292.744	-75.117.283
5.1.11.54	Organización de eventos	119.519.572	231.815.338	-112.295.766
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	101.948.245	22.168.010	79.780.235
5.1.11.64	Gastos legales	9.797.556	17.719.605	-7.922.049
5.1.11.65	Intangibles	4.473.175.989	788.611.197	3.684.564.792
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	155.693.605	0	155.693.605
5.1.11.78	Comisiones	0	325.481.087	-325.481.087
5.1.11.79	Honorarios	76.497.469.687	79.853.434.084	-3.355.964.397
5.1.11.80	Servicios	8.594.413.371	11.457.287.949	-2.862.874.578
5.1.11.90	Otros gastos generales	723.551.187	543.094.251	180.456.936
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	956.480.777	436.100.000	520.380.777

29.2. Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.746.528.559	11.982.830.513	4.763.698.046
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	14.868.166.299	9.570.795.912	5.297.370.387
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.598.043	0	1.598.043
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.575.699.754	933.419.194	642.280.560
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	301.064.463	1.478.615.407	-1.177.550.944
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	13.309.211.418	8.687.437.801	4.621.773.617
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	1.558.954.881	883.358.111	675.596.770
5.3.51.21	Propiedades, planta y equipo no explotados	1.598.043	0	1.598.043
5.3.60.01	Edificaciones	9.447.168	18.995.648	-9.548.480
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	6.769.703	3.948.993	2.820.710
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	33.398.150	26.255.327	7.142.823
5.3.60.05	Equipo médico y científico	25.114.771	23.235.394	1.879.377
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	12.643.021	10.338.480	2.304.541
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1.319.163.198	685.191.384	633.971.814
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	153.526.896	153.043.311	483.585
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	4.158.250	1.853.910	2.304.340
5.3.60.10	Semovientes y plantas	717.531	777.810	-60.279
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	434.742	320.402	114.340
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	1.210.961	343.172	867.789
5.3.60.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	9.115.363	9.115.363	0
5.3.66.05	Licencias	301.064.463	1.478.615.407	-1.177.550.944

29.3. Transferencias y Subvenciones

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA	VALOR VARIACIÓN
-------------	-----------------------------	-----------------



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	75.498.023.712	52.913.768.000	22.584.255.712
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	75.498.023.712	52.913.768.000	22.584.255.712
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	73.225.298.643	52.913.768.000	20.311.530.643
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	510.225.069	0	510.225.069
5.4.23.90	Otras transferencias	1.762.500.000	0	1.762.500.000

29.4. Gasto Público Social

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.940.348.241	4.313.429.364	626.918.877
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	4.940.348.241	4.313.429.364	626.918.877
5.5.08.01	Actividades de conservación	3.054.348.241	1.505.463.411	1.548.884.830
5.5.08.02	Actividades de recuperación	0	420.000.000	-420.000.000
5.5.08.05	Educación, capacitación y divulgación ambiental	0	51.200.000	-51.200.000
5.5.08.06	Estudios y proyectos	1.512.000.000	502.371.191	1.009.628.809
5.5.08.90	Otros gastos en medio ambiente	374.000.000	1.834.394.762	-1.460.394.762

29.6. Operaciones Interinstitucionales

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	481.284.471	0	481.284.471
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	481.284.471	0	481.284.471
5.7.20.80	Recaudos	481.284.471	0	481.284.471

29.7. Otros Gastos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5.8	OTROS GASTOS	1.729.016.759	2.065.898.058	-336.881.299
5.8.02	COMISIONES	1.176.668.774	859.530.283	317.138.491
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	209.496.695	112.905.130	96.591.565
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	342.851.290	1.093.462.645	-750.611.355



5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	1.176.668.774	859.530.283	317.138.491
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	81.150.671	112.905.130	-31.754.459
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	128.345.506	0	128.345.506
5.8.90.90	Otros gastos diversos	518	0	518
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	342.851.290	1.093.462.645	-750.611.355

➤ **Detalles de los Gastos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE**

Los gastos registrados contablemente al cierre de diciembre 31 de 2022 en FONAM Gestión General Minambiente ascendieron a \$78.785.837.973,00. Por su cuantía el valor más representativo corresponde a Otras Transferencias por concepto de traslado de presupuesto vigencia 2022 a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA.

Los siguientes son los saldos y la variación de los gastos del FONAM - Minambiente al cierre de diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5	GASTOS	78.785.837.973,00	56.483.664.584,00	22.302.173.389,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.036.514.110,00	621.616.565,00	414.897.545,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.927.599,00	25.842.599,00	-6.915.000,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	73.225.298.643,00	52.913.768.000,00	20.311.530.643,00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.012.422.714,00	2.916.294.420,00	1.096.128.294,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	481.284.472,00	0,00	481.284.472,00
5.8	OTROS GASTOS	11.390.435,00	6.143.000,00	5.247.435,00
5.1.11	GENERALES	80.033.333,00	185.516.565,00	-105.483.232,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	956.480.777,00	436.100.000,00	520.380.777,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.927.599,00	25.842.599,00	-6.915.000,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	73.225.298.643,00	52.913.768.000,00	20.311.530.643,00
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	4.012.422.714,00	2.916.294.420,00	1.096.128.294,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	481.284.472,00	0,00	481.284.472,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	7.414.435,00	0,00	7.414.435,00
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	3.976.000,00	6.143.000,00	-2.167.000,00

Gastos De Administración Y Operación:

Gastos asociados a servicios, estudios y proyectos en el marco de los convenios suscritos con las Corporaciones Autónomas Regionales. También se encuentra el gasto por concepto de Cuota de Fiscalización y Auditaje.

Deterioro, Depreciación y Amortización:

Depreciación de equipos de comunicación y computación causados en la vigencia como lo



contempla el marco normativo de la CGN.

Otras Transferencias:

Transferencia a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA para gastos de funcionamiento de acuerdo con el artículo 96 Ley 633 de 2000.

Gasto público Social:

Gastos asociados a actividades de recuperación del medio ambiente y estudios y proyectos en el marco de los convenios suscritos con las Corporaciones Autónomas Regionales.

Operaciones de Enlace:

Representa el valor de a) la disminución del derecho reconocido por una entidad del nivel nacional, cuyo recaudo es efectuado por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional (DGCPTN), b) el giro de las devoluciones a contribuyentes o beneficiarios de recaudos de ingresos efectuados por la DGCPTN, c) la disminución de los derechos reconocidos por responsabilidades fiscales, tratándose de entidades del nivel territorial y d) los reintegros de los fondos recibidos de la DGCPTN y las tesorerías centralizadas de las entidades territoriales, que se entreguen con posterioridad al cierre de la vigencia en que dichos fondos fueron recibidos.

Otros Gastos: Compuesta por Gastos Diversos originados en el desarrollo de actividades ordinarias que no se encuentran clasificadas en las otras cuentas y Devoluciones y Descuentos de Ingresos Fiscales, en cumplimiento a la solicitud de devolución de terceros, referente a ingresos recibidos en vigencias anteriores.

➤ **Detalles de Cuentas de Gastos FONAM subunidad ANLA**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5	GASTOS	108.965.494.860	104.997.437.743	3.968.057.117
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	93.685.989.197	93.169.035.595	516.953.602
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.819.924.284	10.741.289.503	4.078.634.781
5.8	OTROS GASTOS	459.581.379	1.087.112.645	-627.531.266
5.1.11	GENERALES	93.685.989.197	93.169.035.595	516.953.602
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.309.211.418	8.684.648.765	4.624.562.653
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.228.899.972	597.276.899	631.623.073
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	281.812.894	1.459.363.838	-1.177.550.944
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	120.931.589	0	120.931.589
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	338.649.790	1.087.112.645	-748.462.855

Corresponde a gastos necesarios y relacionados con la operación de la entidad en los procesos de licenciamiento y seguimiento a licencias ambientales, donde se incluye además los gastos por



deterioro de cuentas por cobrar y depreciaciones de la propiedad planta y equipo, las amortizaciones de los intangibles y otros gastos varios como se detallan más adelante.

Gastos de administración y operación

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.1.11	GASTOS DE ADMINISTRACION GENERALES	93.685.989.197	93.169.035.595	516.953.602
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	445.058.004	313.207.048	131.850.956
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	5.188.170.937	3.334.200.557	1.853.970.380
5.1.11.23	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	538.756.259	157.766.849	380.989.410
5.1.11.65	INTANGIBLES	4.473.175.989	788.611.197	3.684.564.792
5.1.11.79	HONORARIOS	74.545.705.408	77.314.663.152	(2.768.957.744)
5.1.11.80	SERVICIOS	8.480.018.600	11.258.463.692	(2.778.445.092)
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	15.104.000	2.123.100	12.980.900

Arrendamiento operativo

Corresponde a adquisición de servicios de *colocation* para el datacenter de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA, el saldo a diciembre de 2022 asciende a \$445.058.004, la variación del 42% respecto a la vigencia 2021 \$313.207.048, obedece a que en la vigencia 2021 la causación de algunos pagos en el aplicativo SIIF fueron registrados en la cuenta contable 511180001 – Servicios.

Viáticos y gastos de viaje

Corresponden a gastos asociados con las comisiones de servicio, viáticos, gastos de viaje y gastos de desplazamiento, especialmente los ejecutados en cumplimiento de las labores de licenciamiento y seguimiento realizadas por los profesionales contratados para estas labores, cuyo saldo a 31 de diciembre de 2022 equivale a \$5.188.170.937 y a 31 de diciembre de 2021 equivale a \$3.334.200.557, su incremento, obedece especialmente a:

1. Para la vigencia 2022, se levantaron las restricciones de salidas de los profesionales en virtud del estado de emergencia sanitaria decretada por el gobierno con motivo del COVID-19.
2. Se aumentó la meta en seguimiento de licencias pasando de 2.905 actividades en el 2021 a las 2.953 actividades en el 2022.
3. Al cierre de diciembre 2022 se reporta un incremento de 32 trámites de servicios de evaluación y seguimiento para tramites de energía y 22 para los tramites del sector de Hidrocarburos, respecto a los reportados al 31 de diciembre de 2021, los trámites de evaluación de estos sectores requieren visita presencial por parte de los colaboradores de la Autoridad.
4. Adicionalmente, el cambio de Gobierno Nacional implemento nuevas políticas que requieren mayor presencia en el territorio por parte de la ANLA.

Lo anteriormente expuesto, generó un incremento en el gasto por este concepto frente al año inmediatamente anterior.



Comunicación y transporte

Corresponde a la contratación del servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios y contratistas que se desplazan por efecto de las comisiones “viáticos y comisiones”, su saldo a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$538.756.259. La variación del 241,49% frente a la vigencia 2021 obedece a la asistencia presencial de funcionarios y contratistas a los lugares donde se localizan los proyectos ambientales con ocasión de la terminación de las restricciones establecidas por la pandemia covid-19.

Adicionalmente, gastos efectuados en la vigencia 2021 por este concepto, fueron registrados en la cuenta contable 511180001 – Servicios como se evidencia en la nota 29.1.6.

Intangibles

La cuenta contable de intangibles para la vigencia 2022 presenta un saldo de \$4.473.175.989 “licenciamiento para el acceso a la plataforma de archivo, monitoreo, descarga y toma de imágenes satelitales para la ANLA”, así como “adquirir los servicios y productos de Microsoft requeridos por la ANLA” y para 2021 presenta un saldo de \$788.611.197 “Adquisición de licencias de la plataforma VMWARE” que representa un 467,22 % la variación obedece especialmente a:

La adquisición de intangibles de menor cuantía y/o periodo de uso menor o igual a 12 meses conforme al manual de políticas contables; adicionalmente, la “renovación del servicio de archivo monitoreo, descarga y toma de Skysat y de Planet”, en la vigencia 2021 fue registrada en la cuenta contable 511180001 - Servicios.

Honorarios

corresponde a los pagos por concepto servicios profesionales a contratistas, que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad.

El saldo a 31 de diciembre de 2022 asciende a \$74.545.705.408 y a 31 de diciembre de 2021 asciende a \$77.314.663.152, la variación obedece especialmente a la menor ejecución en el concepto servicios profesionales que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad.

Servicios.

Los gastos por concepto de servicios corresponden a servicios técnicos y de apoyo a las actividades de la entidad, adicionalmente, el contrato con personas jurídicas “Organización y digitalización de expedientes; Vigilancia de los procesos judiciales; Centro de contacto; Servicios de soporte y garantía relacionados con los licenciamientos de la Oficina de Tecnologías de la Información; Auditoria de certificación sistema de gestión de la calidad, servicio de transporte; y el servicio de datacenter”.

El saldo a 31 de diciembre de 2022 asciende a \$8.480.018.600 y a corte 31 de diciembre de 2021 a \$11.258.463.692, la variación obedece especialmente a la menor ejecución en el concepto servicios técnicos que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad, así como los servicios de soporte y garantía relacionados con los licenciamientos tecnológicos.



CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN	%
SERVICIOS TÉCNICOS Y DE APOYO	1.252.226.528	2.434.649.135	- 1.182.422.607	-48,57
ORGANIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE EXPEDIENTES	1.735.216.502	923.944.084	811.272.418	87,81
VIGILANCIA A DIARIO DE LOS PROCESOS JUDICIALES	10.009.517	5.207.166	4.802.351	92,23
CENTRO DE CONTACTO	1.434.208.813	1.950.774.064	- 516.565.251	-26,48
SERVICIOS DE SOPORTE Y GARANTÍA OTI	3.810.568.783	5.619.760.311	- 1.809.191.528	-32,19
AUDITORÍA CERTIFICACIÓN SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	9.481.920	-	9.481.920	100,00
SERVICIO DE APOYO LOGÍSTICO	194.406.536	-	194.406.536	100,00
DIAGNOSTICAR EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	33.900.000	-	33.900.000	100,00
CAMPAÑA MONITOREO CALIDAD DEL AGUA	-	18.445.000	- 18.445.000	-100,00
SERVICIO DE TRANSPORTE	-	127.212.552	- 127.212.552	-100,00
DATACENTER	-	163.341.875	- 163.341.875	-100,00
HABILITACIÓN ESPACIO - FERIA INTERNACIONAL DEL MEDIO AMBIENTE	-	15.129.505	- 15.129.505	-100,00
TOTAL	8.480.018.600	11.258.463.692	- 2.778.445.093	-24,68

Otros gastos generales

Corresponde a los pagos efectuados a la ARL positiva, de los contratistas con riesgo 5, con un saldo a diciembre de 2022 de \$15.104.000 y a diciembre de 2021 de \$2.123.100 con una variación de \$12.980.900; la variación se origina principalmente porque durante el año 2022 un total de 14 profesionales realizaron visitas a proyectos de agroquímicos y zonas con riesgo público elevado, que los clasifico en riesgo 5 incrementando así el gasto por este concepto, mientras que a diciembre de 2021 se registra un (1) profesional con este tipo de riesgo.

Lo anterior de acuerdo con la información suministrada por el Grupo de Gestión Humano.

Deterioro, depreciación y amortización:

Corresponde a los valores por concepto de deterioro de cuentas por cobrar, depreciación de activos y amortizaciones, causadas en la vigencia como lo contempla el marco normativo de la Contaduría General de la Nación y NICSP, las cuales se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.819.924.284	10.741.289.503	4.078.634.781
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.309.211.418	8.684.648.765	4.624.562.653
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.228.899.972	597.276.899	631.623.073
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	281.812.894	1.459.363.838	(1.177.550.945)

Al cierre de la vigencia 2022 y 2021, se causó el deterioro de las cuentas por cobrar según lo reportado por el área de cartera por valor de \$13.309.211.418 y para la vigencia 2021 el deterioro causado fue de \$8.684.648.765 con una variación de \$4.624.562.653, deterioro calculado conforme a la metodología contenida en el manual de políticas contables de FONAM ANLA:

La variación obedece a la actualización del deterioro a 31 de diciembre de 2022 sobre un saldo de cartera superior a la del 2021, deterioro calculado a partir de la probabilidad de recaudo de la cartera.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.309.211.418	8.684.648.765	4.624.562.653
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	13.309.211.418	8.684.648.765	4.624.562.653



El registro contable de la depreciación de la propiedad planta y equipo (Equipos de comunicación y computación) se efectúa conforme a los reportes del área de almacén, por valor de \$1.228.899.972 para la vigencia 2022 y para la vigencia 2021 por valor de \$597.276.899.

El incremento del 105,75 % en la cuenta depreciación de propiedad planta y equipo, obedece a la depreciación de la propiedad planta y equipo adquirida durante la vigencia 2022 y 2021, la reposición de los equipos de cómputo realizado por la entidad genera automáticamente un incremento en la alícuota de depreciación y por consiguiente en el gasto por este concepto.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.228.899.972	597.276.899	631.623.073
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1.228.899.972	597.276.899	631.623.073

Las amortizaciones de los intangibles según el marco normativo y el manual de políticas contables de FONAM causadas en la vigencia 2022, ascienden a \$281.812.894 y para la vigencia 2021 a \$1.459.363.838.

La cuenta amortización de activos intangibles está constituida por:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	281.812.894	1.459.363.838	(1.177.550.945)
5.3.66.05	LICENCIAS	281.812.894	1.459.363.838	(1.177.550.945)

La variación en la cuenta amortización de activos intangibles, obedece al mayor número de licencias amortizadas en 2021 “intangibles que finalizaron su periodo de amortización a diciembre de 2021”, dada las adquisiciones realizadas por la Entidad durante la vigencia 2020 (actualización o extensión de licencias) para la prestación del servicio, en el desarrollo de sus funciones de licenciamiento, seguimiento y evaluación de proyectos ambientales.

Dicha variación en la cantidad de intangibles objetos de amortización se evidencia en la amortización reportada mensualmente por el área de almacén conforme a los registros del aplicativo de detalle de la entidad para los intangibles SIGANLA, pasando de un promedio de amortización mensual en el 2021 de \$121.613.653 a un promedio mensual para 2022 de \$23.484.407.

Otros gastos

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	459.581.379	1.087.112.645	(627.531.266)
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	120.931.589	-	120.931.589
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	338.649.790	1.087.112.645	(748.462.855)

Gastos diversos

Corresponde al registro contable “valor neto en libros” de la baja de bienes realizada mediante Resolución 01676 del 05 de agosto de 2022 y entrega definitiva de los citados bienes al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, una vez surtido el proceso de enajenación de bienes a título



gratuito, dentro del cual la entidad recibió manifestación de interés por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible mediante oficio No. 41012022E2001724, en la cual solicitan la entrega de los bienes a título gratuito.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de Noviembre de 2022	Saldos a 30 de Noviembre de 2021	VARIACIÓN
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	120.931.589	-	120.931.589
5.8.90.19.016	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	120.931.589	-	120.931.589

Item	Id	Descripción	Placa	Valor de Compra	Depreciación	Valor en Libros
1	55220	RACK 7953-94X	00007773	\$45.122.699,38	\$36.262.042,42	\$8.860.656,96
2	1693061	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009606	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
3	1693063	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009608	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
4	1693065	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009610	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
5	1693066	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009611	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
6	1693067	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009612	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
7	1693068	SWITCHES CISCO CATALYST 9200L 48-PORT POE+	00009613	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
TOTAL				\$186.722.693,86	\$65.791.104,52	\$120.931.589,34

Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

En esta cuenta contable se registran las devoluciones de recursos que radican los diferentes usuarios o los actos administrativos que presentaron revocatoria y cuyo ingreso fue reconocido en ejercicios anteriores (recursos que devuelve FONAM ANLA directamente), por valor de \$338.649.790 con corte a 31 de diciembre de 2022 y por valor de \$1.087.112.645 con corte a 31 de diciembre con una variación de -\$748.462.855.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de Diciembre de 2022	Saldos a 31 de Diciembre de 2021	VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	338.649.790	1.087.112.645	(748.462.855)
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	338.649.790	1.087.112.645	(748.462.855)

A continuación, se detallan dos causas que generan la devolución de recursos:

1. Trámites de evaluación: el usuario realiza la Autoliquidación y pago en la plataforma VITAL, posterior a esto cuando la Autoridad realiza la evaluación identifica que el pago no es correcto se le informa al usuario para que registre la Autoliquidación correcta y solicite la devolución de los recursos que consignó de manera errada, o el usuario por sí mismo evidencia que cometió un error en la Autoliquidación, sin embargo los ingresos correspondientes a esta operación se reconocieron en la vigencia anterior. Estos trámites



de devolución se realizan con base a lo establecido en el artículo 9 de la Resolución 1140 de 2022.

2. Cuando el usuario solicita revocatoria del auto de cobro y en el análisis jurídico se determina que en efecto el cobro no procede. Esto posterior a que el auto de cobro fue ejecutoriado y por ende debidamente causado reconociendo el ingreso contra la cuenta por cobra en vigencias anteriores.

La variación del -68,85% entre una vigencia y otra, depende básicamente de la cantidad de solicitudes que radican los diferentes usuarios.

Las devoluciones con corte 31 de diciembre de 2022 se detallan a continuación:

MES RECAUDO	TERCERO	NIT	CONCEPTO	PROCESO ASOCIADO	FECHA	VALOR
2022-01-01	CONCESIÓN RUTA AL MAR S.A.S	900894996	DEVOLUCION INGRESO	2022007880-3-000	26-ene-22	-4.525.000
2022-01-01	PRODICAGRO S.A.S.	901489100	DEVOLUCION INGRESO	2022007696-3-000	28-ene-22	- 183.330
2022-01-01	INVESAKK S.A.S.	802014471	DEVOLUCION INGRESO	2022005968-3-000	28-ene-22	-36.111.089
2022-02-01	INVESAKK S.A.S.	802014471	DEVOLUCION INGRESO	2022005968-3-000	28-ene-22	- 7.860.875
2022-03-01	ECOPETROL S A	899999068	DEVOLUCION INGRESO	2022049808-3-000	29-mar-22	-4.762.000
2022-04-01	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A, AGROSER S,A	800173274	DEVOLUCION INGRESO	2022045921-2-000	06-abr-22	-2.557.890
2022-04-01	FERREELECTRIC SAS "EN LIQUIDACION"	802023834	DEVOLUCION INGRESO	11955-2020	17-dic-20	-2.614.000
2022-04-01	OPTIMIZAR INGENIEROS P Y P; DUVLIS YOVANNI RODRIGUEZ	52522002	DEVOLUCION INGRESO	9152-2021	28-oct-21	-3.628.000
2022-04-01	ADAMA ANDINA B.V. SUCURSAL COLOMBIA	802019339	DEVOLUCION INGRESO	8367-2021	05-oct-21	-4.151.000
2022-04-01	HOCOL SA	860072134	DEVOLUCION INGRESO	2109-2021	13-abr-21	-14.530.000
2022-06-01	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA – ESP CONSORCIO CANOAS EE	899999094	DEVOLUCION INGRESO	2022102011-3-000	10-jun-22	-11.420.000
2022-06-01	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE BARRANQUILLA S.A. -SPRB S.A	800186891	DEVOLUCION INGRESO	2022116847-3-000	24-jun-22	-4.282.000
2022-06-01	THE CHEMOURS COMPANY COLOMBIA SAS	900734103	DEVOLUCION INGRESO	4504-2021	22-jun-21	-4.151.000
2022-06-01	REPTILE"S WORLD LTDA	800152209	DEVOLUCION INGRESO	4495-2021	22-jun-21	-3.786.000
2022-07-01	FUNDACION MENTES BRILLANTES PARA EL MUNDO	901383836	DEVOLUCION INGRESO	10238-2021	29-nov-21	- 1.053.000
2022-09-01	ISAGEN S.A. E.S.P.	811000740	DEVOLUCION INGRESO	11573-2021	31-dic-21	-3.448.000
2022-10-01	ISAGEN S.A. E.S.P.	811000740	DEVOLUCION INGRESO	12107-2020	22-dic-20	-72.946.000
2022-10-01	ISAGEN S.A. E.S.P.	811000740	DEVOLUCION INGRESO	5651-2021	26-jul-21	-73.637.000
2022-10-01	ISAGEN S.A. E.S.P.	811000740	DEVOLUCION INGRESO	8640-2021	12-oct-21	-73.637.000
2022-11-01	KROKODELOS SAS	900093685	DEVOLUCION INGRESO	2022245815-3-000	16-nov-22	-9.288.000
2022-12-01	BM AUTOPARTES S.A.S.	900153554	DEVOLUCION INGRESO	Resolución 1179		-78.606
	TOTAL DEVOLUCIONES A 31 DE DICIEMBRE DE 2022					- 338.649.790

-
- **Detalles de las Cuentas de Gastos FONAM subunidad PARQUES**

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
5	GASTOS	23.592.014.335	15.296.544.956	8.295.469.379
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	17.225.642.117	11.711.069.188	5.514.572.929
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.907.676.676	1.215.698.411	691.978.265
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.272.725.070	0	2.272.725.070
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	927.925.527	1.397.134.944	-469.209.417



5.8	OTROS GASTOS	1.258.044.945	972.642.413	285.402.532
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.403.771.355	3.386.412.375	1.017.358.980
5.1.11	GENERALES	12.821.870.762	8.324.656.813	4.497.213.949
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.558.954.881	886.147.147	672.807.734
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.598.043	0	1.598.043
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	327.872.183	310.299.695	17.572.488
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	19.251.569	19.251.569	0
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.272.725.070	0	2.272.725.070
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	927.925.527	1.397.134.944	-469.209.417
5.8.02	COMISIONES	1.176.668.774	859.530.283	317.138.491
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	81.150.671	112.905.130	-31.754.459
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	225.500	207.000	18.500

En esta categoría se incluyen los rubros que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad, que no deban ser registrados como gasto público social o como costos en la subunidad FONAM PARQUES.

Gastos de administración, de operación y de ventas

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN EN DINERO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	GASTOS			
5.1	De administración y operación	17.225.642.116,59	11.711.069.188,18	5.514.572.928,41
5.3	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.907.676.675,83	1.215.698.411,19	691.978.264,64
5.4	Transferencias y subvenciones	2.272.725.069,50		2.272.725.069,50
5.5	Gasto público social	927.925.526,58	1.397.134.943,70	-469.209.417,12
5.8	Otros gastos	1.258.044.945,20	972.642.413,04	285.402.532,16

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN EN DINERO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	17.225.642.116,59	11.711.069.188,18	5.514.572.928,41
5.1	De Administración y Operación	17.225.642.116,59	11.711.069.188,18	5.514.572.928,41
5.1.08	Gastos de personal diversos	4.403.771.355,00	3.386.412.375,00	1.017.358.980,00
5.1.11	Generales	12.821.870.761,59	8.324.656.813,18	4.497.213.948,41

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones



Incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los montos para cubrir posibles pérdidas que están sujetas a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN EN DINERO
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.601.924.179,17	1.215.698.411,19	1.386.225.767,98
	DETERIORO	2.254.800.427,50	886.147.146,62	1.368.653.280,88
5.3.47	De cuentas por cobrar	1.558.954.880,70	886.147.146,62	672.807.734,08
5.3.51	De propiedades, planta y equipo	1.598.043,46		1.598.043,46
5.3.60	De propiedades, planta y equipo	327.872.182,63	310.299.695,53	17.572.487,10
5.3.66	De activos intangibles	19.251.569,04	19.251.569,04	0,00

Otras transferencias

Subcuenta 542390 – Bienes entregados sin contraprestación:

DTPA – Dirección Territorial Pacífico: Presenta un saldo de \$510.225.069,50.

En la vigencia 2022 la Dirección Territorial Pacífico realiza desembolsos con recursos Fonam, para mejora de bienes que se encuentran registrados en Parques Nacionales Naturales de Colombia, según contrato de Compraventa y Suministro Fonam No. 007 de 27 de abril, cuyo objeto es *“Realizar la adecuación con el suministro. Instalación y cambios de cubiertas y actividades complementarias para infraestructuras del Parque Nacional Natural Gorgona.*

Desde el punto de vista contable, constituye una mejora y aumento del valor del activo y que dichas erogaciones, no pueden ser reconocidas como activos en los estados financieros del FONAM, toda vez que no tienen potencial de servicio para la Entidad, ni como gasto por mantenimiento, pues no corresponde a activos bajo su control.

Teniendo en cuenta que las erogaciones se encuentran relacionadas con activos bajo el control de Parque Nacionales y que las mismas benefician a esta última entidad, el FONAM en los estados financieros de la Dirección Territorial se reconoció como un gasto por transferencia en la cuenta 5423 Otras Transferencias – bienes entregados sin contraprestación. Por lo tanto, la Dirección Territorial debió realizar la reclasificación según cuenta afectada vía obligación.

Lo anterior basado en lo que establece el Marco Normativo para Entidades de Gobierno describe las transferencias así: *"Los ingresos por transferencias corresponden a ingresos por transacciones sin contraprestación, recibidos de terceros, por conceptos tales como: recursos que recibe la*



entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor de la Nación y bienes expropiados."

Por su parte la Dirección Territorial en Parques Nacionales Naturales de Colombia reconocerá la transferencia en la subcuenta que corresponda de la cuenta 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS en el crédito con contrapartida en el activo o gasto según la naturaleza de la erogación en el débito.

Subcuenta 542390 – Otras Transferencias:

Nivel Central: Presenta un saldo de \$1.762.500.000. Se desarrolló un Comité de Sostenibilidad Contable desarrollado el día 26-27 de diciembre de 2022 en el cual se avaló la transferencia de los recursos entregados en administración de Nivel Central a la Dirección Territorial Caribe teniendo en cuenta lo siguiente:

Los pagos derivados del contrato IA No. 001 con la Sociedad Tequendama, por valor de \$1.762.500.000,00 se realizaron desde Nivel Central, sin embargo, la ejecución del contrato la realiza directamente la Dirección Territorial Caribe, quien debe reflejar en sus Estados Financieros la ejecución del contrato (operaciones inherentes a propiedad, planta y equipo, los gastos etc., y manejo de los temas administrativos) que de ello se deriven según competencia.

Los pagos fueron registrados por Nivel Central según obligaciones 522, 1022 y 2422 de la vigencia 2022 y comprobantes de SIIF Nación No. 36452 y 74159, en la en la cuenta 190801001 - Recursos entregados en administración por valor de \$1.762.500.000,00.

A diciembre 31 de 2022 se transfiere dicho valor a la DT. Caribe avalado en Comité de Sostenibilidad Contable, quedando registrado en la cuenta 190801- recursos entregados en administración el valor de \$1.762.500.000,00. en la DT mencionada.

Gasto Público Social

Representan los recursos destinados por la entidad directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas conformidad con las disposiciones legales.

Otros gastos

Representan los gastos de la entidad que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en alguna de las cuentas definidas anteriormente:

Comisiones:

Representa el valor de los gastos por comisiones originados en operaciones comerciales y financieras.

Gastos diversos:



Representa el valor de los gastos originados en el desarrollo de actividades ordinarias que no se encuentran clasificadas en las otras cuentas.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	36.263.825,00	21.888.588,00	14.375.237,00
6.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	36.263.825,00	21.888.588,00	14.375.237,00

SALDOS CORTES DE VIGENCIA				VARIACIÓN
Código Contable	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	36.263.825,40	21.888.588,19	14.375.237,21
6.2.10.15	Productos artesanales	36.263.825,40	21.888.588,19	14.375.237,21

Los costos de ventas del Fondo Nacional Ambiental a 31 de diciembre de 2022 y 2021 ascienden a \$36.263.825,40 y \$21.888.588 respectivamente, los cuales corresponden a los costos de la comercialización y/o venta de los productos de la Tienda de Parques.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN

Para la vigencia 2022 Parques Nacionales cuenta con dos contratos de Concesión, los cuales se relacionan a continuación:

ITEM	CONCESION NEVADOS	CONCESION GORGONA
IDENTIFICACION DEL ACUERDO	Contrato Concesión 001 de 2019	Contrato Concesión 001 de 2016
AREA PROTEGIDA	Parque Nacional Natural los Nevados	Parque Nacional Natural Gorgona
CONCESIONARIO	Unión temporal operación Nevados	Unión temporal concesión Gorgona
DURACIÓN DEL CONTRATO	15 años	4 años
FECHA INICIO	29-nov-19	17-mar-17
SUSPENSIONES Y/O PRORROGAS	Acta suspensión No. 1: del 17 marzo 2020 a 30 mayo 2020. Acta suspensión No. 2: del 31 de mayo a 31 agosto 2020.	Acta suspensión No. 1: del 19 marzo a 30 mayo 2020. Acta suspensión No. 2: del 31 de mayo a 31 agosto 2020.



ITEM	CONCESION NEVADOS	CONCESION GORGONA
	Acta suspensión No. 3: del 01 septiembre a 30 noviembre 2020. Acta reanudación total: desde 09 octubre de 2020.	Acta reanudación parcial: 18 agosto 2020 para los servicios de alojamiento y restaurante. Acta reanudación total: desde 09 octubre de 2020. Otrosí No. 1 (Prorroga): firmada en agosto 2021 hasta 30 abril de 2022.
FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN	Junio de 2036	Abril de 2022

Propiedad Planta y Equipo en Concesión FONAM PARQUES

A diciembre 31 de 2022 se refleja por este concepto de Concesión, el saldo de la cuenta 1683 Propiedad planta y equipo en concesión el valor de \$91.154.000,00, correspondiente a la entrega de bienes de propiedad de la Entidad al Concesionario para la operación del mismo como se detalla a continuación:

Dirección Territorial Pacífico: corresponde a dos compresores de aire adquiridos con presupuesto FONAM por valor de \$91.154.000 y entregados en Concesión a la Unión Temporal Gorgona el 11 de agosto de 2020.

Nota: De conformidad con lo certificado por la Dirección Territorial el Concesionario sustenta que no se efectuó adquisición de bienes o mejora a los mismos.

NOTA: Los Estados Financieros con las respectivas Notas aportados por los contadores de las entidades Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA y Parques Nacionales Naturales de Colombia - PARQUES, recibidos en el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible para la consolidación, hacen parte integral de las Revelaciones a los Estados Financieros del Fondo Nacional Ambiental - FONAM al cierre de diciembre 31 de 2022.

ANEXOS

- Anexo 1. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA
- Anexo 2. Recuperación de deterioro a diciembre 2022 subunidad FONAM ANLA
- Anexo 3. Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA
- Anexo 4. Detalle Propiedad Planta y Equipo FONAM PARQUES - SIIF Nación vs software NEON.



Anexo 1. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29/05/2009	9/06/2009	26/06/2009	CR-734-2009	581.591.700
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25/05/2007	22/07/2009	6/08/2009	CR-759-2009	441.619.200
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11/06/2010	27/07/2010	27/07/2010	CR-802-2010	187.573.225
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19/07/2010	23/08/2010	23/08/2010	CR-835-2010	39.994.837
2013	CR-640-2008; CA- 693-2008; CA-726- 2009; CA-807-2010; CA-808-2010; CA- 003-2012; CA-011- 2012	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.	800222310	2316-2013	6/08/2013	2/09/2013	30/09/2013	ACUERDO-6- AGO-2013	329.389.867
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3/03/2014	10/03/2014	1/04/2014	CR-072-2015	154.635.953
2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8/05/2014	23/06/2015	16/07/2015	CR-175-2016	38.735.350
2014	ASU0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS.	830137612	0606-2014	12/06/2014	17/07/2014	11/08/2014	CR-051-2014	507.170.430
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21/10/2014	14/08/2015	8/09/2015	CR-086-2015	2.554.724.480
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1/10/2014	8/05/2015	2/12/2015	CR-085-2015	83.499.318
2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31/07/2015	4/03/2016	31/03/2016	CR-176-2016	170.979.431
2015	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	1217-2015	30/09/2015	12/04/2016	5/05/2016	CR-177-2016	136.457.866
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30/10/2015	5/10/2017	31/10/2017	CR-166-2018	281.411.720
2016	LAM4090	EMGESA S.A. E.S.P.	860063875	381-2016	7/06/2016	19/09/2016	11/10/2016	CR-255-2017	2.503.258.650
2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	1677-2015	24/12/2015	4/05/2017	26/05/2017	CR-466-2017	926.771.789
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16/12/2016	2/02/2018	1/03/2018	CR-189-2018	1.022.070.155
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A	800222310	842-2017	21/07/2017	23/05/2018	18/06/2018	CR-188-2018	1.058.895.216
2018	SAN0033-14	COMERCIALIZADORA YIWU S.A.S.	900134305	1451-2017	15/11/2017	4/12/2017	28/12/2017	CR-323-2018	91.134.607
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CR-434-2018	48.255.756
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CR-437-2018	1.447.672.677
2018	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15/11/2017	22/12/2017	17/01/2018	CR-324-2018	91.134.607
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	712-2018	15/05/2018	19/09/2018	11/10/2018	CR-435-2018	96.511.512
2017	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	1342-2017	23/10/2017	14/11/2018	6/12/2018	COA0189-00-2019	182.269.215
2017	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15/11/2017	14/12/2018	11/01/2019	COA0190-00-2019	136.701.911
2018	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1443-2018	3/09/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0191-00-2019	37.669.926
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4/09/2018	17/04/2019	14/05/2019	COA0543-00-2019	519.313.438
2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29/11/2018	5/08/2019	27/08/2019	COA0036-00-2020	2.573.927.550
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3/09/2018	3/10/2019	25/10/2019	COA0013-00-2020	51.686.566
2019	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	1195-2019	25/06/2019	22/09/2020	14/10/2020	COA0157-00-2021	156.839.223
2020	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14/12/2020	12/01/2021	2/02/2021	COA0436-00-2021	121.995.304
2020	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23/12/2020	16/02/2021	9/03/2021	COA0439-00-2021	4.182.696
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11/05/2021	15/06/2021	7/07/2021	COA0571-00-2021	1.847.808.560
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24/05/2021	21/06/2021	14/07/2021	COA0572-00-2021	884.601.201
2021	SAN0012-14	REYCORE LIMITADA	900065690	773-2021	28/04/2021	23/08/2021	13/09/2021	COA0597-00-2021	81.330.203
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30/09/2021	31/12/2021	25/01/2022	COA0513-00-2022	3.067.910.309
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	2092-2021	23/11/2021	10/12/2021	3/01/2022	COA0347-00-2022	216.877.258
2022	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	728-2022	7/04/2022	27/04/2022	13/05/2022	COA0615-00-2022	25.104.490
2021	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22/12/2021	5/08/2022	29/08/2022		82.633.111
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	546-2022	8/03/2022	16/08/2022	6/09/2022		2.775.093
2022	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8/03/2022	16/08/2022	6/09/2022		1.665.101
2022	SAN0695-00-2019	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	1193-2022	8/06/2022	19/07/2022	10/08/2022		118.510.094
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	1596-2022	26/07/2022	22/08/2022	12/09/2022		87.099
2003	LAM2511	GOBERNACIÓN DEL CAUCA	891580016	769-2003	19/08/2003	11/09/2003	6/03/2007	CA-389-2007	3.362.586
2006	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA – FERTICOL SA	860014760	774-2006	18/04/2006	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08- 2014	9.710.461
2007	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL	860014760	271-2007	9/02/2007	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08- 2014	9.534.154
2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	2385-2008	1/08/2008	15/09/2008	1/10/2008	CA-704-2008	8.886.953
2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	1904-2010	28/05/2010	9/08/2010	17/08/2010	CA-830-2010	11.246.621
2010	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2919-2010	27/07/2010	3/01/2011	3/01/2011	CA-017-2011	1.238.312

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2012	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1085-2012	16/04/2012	10/12/2012	3/01/2013	CA-014-2013	42.997.301
2013	EPD9470	ORIENTAL MOTORS COMPANY SAS	900325516	720-2013	15/03/2013	23/04/2013	17/05/2013	CA-030-2014	1.800.547
2013	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1332-2013	9/05/2013	19/12/2013	14/01/2014	CA-022-2014	71.496.112
2013	LAM3581	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL INTEGRA TROPICAL EU	900072478	2390-2013	31/07/2013	29/11/2013	23/12/2013	CA-035-2014	1.941.268
2013	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2808-2013	30/08/2013	12/09/2014	29/09/2014	CA-064-2015	57.513.040
2013	EPD9502	MOTO ABC COLOMBIA SAS	900363904	2832-2013	3/09/2013	15/01/2020	5/02/2020	COA0307-00-2020	1.410.563
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2281-2014	10/06/2014	9/10/2014	27/10/2014	CA-065-2015	33.999.300
2014	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	3395-2014	6/08/2014	2/09/2014	24/09/2014	CA-067-2015	20.699.460
2014	LAM2539	QRC COLOMBIA LTD	830050861	4921-2014	5/11/2014	6/03/2015	2/06/2015	CA-077-2015	10.968.750
2014	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	5209-2014	14/11/2014	29/08/2016	4/03/2016	CA-099-2016	10.968.750
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	5836-2014	22/12/2014	21/01/2015	12/02/2015	CA-069-2015	22.899.460
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5837-2014	22/12/2014	20/02/2015	16/03/2015	CA-081-2015	42.093.218
2014	LAM3279	SABRISKIPOINT SA ESP	832000087	6042-2014	30/12/2014	5/03/2015	30/03/2015	CA-076-2015	18.342.357
2014	SRS0045	INVERSIONES MAX TIRES SAS	900339659	6053-2014	31/12/2014	16/04/2015	11/05/2015	CA-110-2016	1.088.880
2015	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	1445-2015	21/04/2015	2/02/2016	25/05/2016	CA-247-2017	440.805
2015	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1545-2015	28/04/2015	22/06/2015	16/07/2015	CA-114-2016	23.259.596
2015	LAM4448	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA AGROSELL SA	900248734	1713-2015	4/05/2015	28/05/2015	16/06/2015	CA-115-2016	3.389.000
2015	LAM6713-00	ALEJANDRA GUTIERREZ DE PINERES MAESTRE SIRTORI ROSENSTAND GUSTAVO ADOLFO	57444966	2285-2015	10/06/2015	6/04/2016	28/04/2016	CA-528-2017	72.181.000
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2970-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-105-2016	44.952.516
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2971-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-106-2016	16.694.323
2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA GIRARDOT BOGOTA	830143442	3590-2015	1/09/2015	13/09/2016	5/10/2016	CA-174-2016	40.346.198
2015	LAM3122	UNDAGRO SA	830024393	3658-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-130-2016	3.389.000
2015	LAM3121	UNDAGRO SA	830024393	3659-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-131-2016	3.389.000
2015	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6179-2015	28/12/2015	14/09/2016	6/10/2016	CA-249-2017	9.438.466
2015	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6193-2015	28/12/2015	14/03/2016	8/04/2016	CA-167-2016	4.097.000
2015	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6203-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-145-2016	6.902.554
2015	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6205-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-144-2016	6.902.554
2015	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6288-2015	30/12/2015	9/08/2016	1/09/2016	CA-151-2016	2.426.137
2015	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6289-2015	30/12/2015	15/02/2016	8/03/2016	CA-147-2016	304.294
2016	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1032-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-349-2017	73.750.000
2016	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1036-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-348-2017	76.214.000
2016	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1714-2016	6/05/2016	8/06/2016	30/07/2016	CA-181-2017	58.738.000
2016	PDV0698-00-2015	MASELY FORTEC SAS	900484368	1731-2016	10/05/2016	19/04/2018	15/05/2018	CA-249-2018	2.522.000
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	2076-2016	27/05/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-409-2017	33.376.000
2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	2100-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-362-2017	4.317.805
2016	SRS0080-00	MAC LIFE	900436969	2115-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-211-2017	4.294.000
2016	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTA-GIRARDOT SA	830143442	2497-2016	15/06/2016	13/09/2016	30/08/2016	CA-216-2017	13.107.000
2016	SRS0112	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES	830127041	2651-2016	21/06/2016	8/03/2017	31/03/2017	CA-395-2017	4.294.000
2016	SRS0119-00	ALFA IMPORT &EXPORT SAS	900293656	2652-2016	21/06/2016	23/03/2017	18/04/2017	CA-420-2017	1.975.000
2016	SRS0082	CI MADILANA SAS	900243596	2653-2016	21/06/2016	19/07/2016	11/08/2016	CA-219-2017	4.294.000
2016	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	2772-2016	29/06/2016	21/11/2016	14/12/2016	CA-244-2017	56.795.000
2016	LAM3557	R3 EXPLORACIÓN Y PRODUCCIÓN SA	830134348	2782-2016	29/06/2016	2/08/2016	25/08/2016	CA-220-2017	111.628.000
2016	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2808-2016	1/07/2016	6/10/2017	31/10/2016	CA-386-2017	102.180.000
2016	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	2812-2016	1/07/2016	17/08/2016	8/09/2016	CA-228-2017	68.236.000
2016	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2826-2016	1/07/2016	4/08/2016	29/08/2016	CA-240-2017	3.614.775
2016	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS SAS	900136272	3301-2016	26/07/2016	2/09/2016	26/09/2016	CA-232-2017	3.389.000
2016	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	3537-2016	2/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-439-2017	4.555.000
2016	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	3540-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-263-2017	1.998.000
2016	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA	800034129	3544-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-319-2017	3.669.000
2016	LAM6678-00	NSIERRA Y CIA SEN C	860516708	3545-2016	2/08/2016	15/09/2016	7/10/2016	CA-333-2017	5.152.000
2016	LAM6823-00	CI ZOOFARM SA	900297749	3547-2016	2/08/2016	16/03/2017	10/04/2017	CA-335-2017	5.430.000
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y COMPAÑIA LTDA	806010108	3549-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-339-2017	6.841.000
2016	LAM6822-00	COMPAÑIA PRODUCTORA CEFA LTDA	800111044	3551-2016	2/08/2016	29/12/2016	23/01/2017	CA-461-2017	10.243.000
2016	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	3553-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-337-2017	5.624.000
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIASGRANADOS	800106393	3560-2016	2/08/2016	30/08/2016	21/09/2016	CA-336-2017	5.431.000
2016	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	3561-2016	2/08/2016	27/09/2016	20/10/2016	CA-334-2017	5.152.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3617-2016	4/08/2016	28/09/2016	6/10/2016	CA-245-2017	42.543.822
2016	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SAS	900223012	3796-2016	16/08/2016	6/09/2016	28/09/2016	CA-254-2017	3.247.000
2016	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	3806-2016	16/08/2016	2/05/2018	25/05/2018	CA-325-2018	3.543.000
2016	DPC0098-00	MARKET PREMIER SAS	900592135	4017-2016	31/08/2016	6/10/2016	2/11/2017	CA-113-2018	3.510.000
2016	DPC0080	COMPENDIUM SA	830078167	4021-2016	31/08/2016	28/10/2016	22/11/2016	CA-442-2017	1.345.532
2016	LAM4129	COLINAGRO SA	817001672	4022-2016	31/08/2016	12/10/2016	24/11/2017	CA-020-2018	171.942
2016	EPD9976	RED ORIGEN SA	900080702	4056-2016	31/08/2016	23/09/2016	18/10/2016	CA-258-2017	2.226.000
2016	EPD9821	DAEWOO TRUCKS SA	900129327	4058-2016	31/08/2016	24/10/2017	17/10/2017	CA-118-2018	1.888.000
2016	EPD11593	DINATRANS	900127791	4060-2016	31/08/2016	27/03/2018	19/04/2018	CA-202-2018	1.888.000
2016	AFC0206-00	Miguel Bolemos Polanco	73237033	4070-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-470-2017	11.000.000
2016	AFC0204-00	Rojer Alfredo Vergara Franco	73210004	4071-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-441-2017	11.000.000
2016	AFC0205-00	Roger Galvis Ospina	3983669	4072-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-440-2017	11.000.000
2016	AFC0202-00	Ilián Palomino Riher	73107301	4074-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-471-2017	11.000.000
2016	AFC0203-00	Carlos Ramón Pérez González	9143791	4075-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-473-2017	11.000.000
2016	DPC0070	PHARMAPRIM SAS	900344052	4090-2016	31/08/2016	22/09/2017	17/10/2017	CA-114-2018	27.050
2016	EPD12196-00	TRIUMPH COLOMBIA SAS	900318899	4419-2016	13/09/2016	5/10/2016	28/10/2016	CA-264-2017	1.888.000
2016	LAV0024-14	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	4626-2016	22/09/2016	30/06/2017	26/07/2017	CA-122-2018	20.030.689
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	4609-2016	22/09/2016	17/11/2016	12/12/2016	CA-358-2017	32.760.000
2016	LAM2664	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN PELAYO	800096805	4616-2016	22/09/2016	22/11/2016	15/12/2016	CA-365-2017	94.198.000
2016	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	4629-2016	22/09/2016	15/01/2018	6/02/2018	CA-330-2018	111.746.000
2016	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	4652-2016	23/09/2016	7/11/2017	30/11/2017	CA-327-2018	57.211.894
2016	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	5199-2016	24/10/2016	2/12/2016	27/12/2016	CA-256-2017	308.252
2016	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	5269-2016	26/10/2016	2/12/2016	27/12/2016	CA-369-2017	112.742.000
2016	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	5302-2016	27/10/2016	18/11/2016	13/12/2016	CA-357-2017	67.193.000
2016	AFC0226	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	5832-2016	25/11/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-393-2018	11.000.000
2016	AFC0225	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	5833-2016	25/11/2016	9/07/2018	31/07/2018	CA-432-2018	11.000.000
2016	AFC0224	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	5834-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-472-2017	11.000.000
2016	AFC0223	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	5835-2016	25/11/2016	17/07/2018	10/08/2018	CA-429-2018	11.000.000
2016	AFC0222	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	5836-2016	25/11/2016	30/05/2018	25/06/2018	CA-248-2018	11.000.000
2016	AFC0221	RAMON ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	5837-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-479-2017	11.000.000
2016	IDB0387	LV INGENIERIA LTDA	804005440	5844-2016	25/11/2016	20/11/2017	13/12/2017	CA-245-2018	4.585.000
2016	IDB0402	EIATEC SAS	830105228	5845-2016	25/11/2016	16/12/2016	10/01/2017	CA-413-2017	2.504.965
2016	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	5852-2016	25/11/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-445-2017	3.631.000
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LTDA	806010108	6081-2016	12/12/2016	30/12/2016	24/01/2017	CA-271-2017	3.343.000
2016	LAM6885-00	sociedad EL PRIETO LTDA	900162103	6324-2016	22/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-457-2017	6.217.000
2016	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	6330-2016	22/12/2016	15/06/2017	10/07/2017	CA-459-2017	4.952.000
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6381-2016	23/12/2016	31/07/2017	24/08/2017	CA-414-2017	4.834.397
2016	PDV0367-00-2016	CARIBBEAN TRADE SAS	900375235	6423-2016	26/12/2016	11/12/2017	4/01/2018	CA-132-2018	3.983.000
2016	LAM1603	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA	815000079	6445-2016	27/12/2016	7/12/2017	8/02/2018	CA-433-2018	3.535.349
2016	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6456-2016	27/12/2016	16/06/2017	13/07/2017	CA-408-2017	5.417.470
2016	LAM6823-00	CI ZOOFARM SA	900297749	6457-2016	27/12/2016	27/06/2017	21/07/2017	CA-474-2017	5.417.470
2016	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6463-2016	27/12/2016	22/06/2017	18/07/2017	CA-421-2017	4.830.595
2016	LAM6768-00	AGROZOOERIA	800141853	6464-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-422-2017	4.830.595
2016	DPC0116-00	AGROVILLALGO SAS	815000705	6471-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-313-2017	3.510.000
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	6498-2016	27/12/2016	24/01/2017	15/02/2017	CA-475-2017	5.184.970
2016	SRS0086	NETWORKING GROUP SAS	900371331	6529-2016	28/12/2016	26/12/2017	19/01/2018	CA-252-2018	2.209.193
2016	ASU0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	6535-2016	28/12/2016	3/10/2017	26/10/2017	CA-129-2018	8.938.000
2016	AFC0201-00	Fredy Ávila Carreño	3910816	6540-2016	28/12/2016	29/08/2017	20/09/2017	CA-080-2018	1.525.000
2016	GDP0046	JM SISTEMAS MEDICOS S EN C	830054656	6541-2016	28/12/2016	22/11/2019	16/12/2019	COA0454-00-2020	268.462
2016	AFC0200-00	Edilberto Estrada Almanza	15301724	6558-2016	29/12/2016	26/07/2017	18/08/2017	CA-463-2017	1.525.000
2016	AFC0208-00	Mesías Manrique Martínez	91104475	6560-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-478-2017	1.525.000
2016	AFC0209-00	Moisés Verdugo Medina	13640052	6561-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-347-2017	1.525.000
2016	AFC0211-00	Julio Jiménez Florez	91131527	6562-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-469-2017	1.525.000
2016	AFC0212-00	Jaime Salazar Muñoz	5745490	6564-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-392-2018	1.525.000
2016	AFC0210-00	Alfonso Sanabria Vargas	91323241	6565-2016	29/12/2016	6/07/2018	31/07/2018	CA-394-2018	1.525.000
2016	afc0227	Abimael Adrián Palomino Chávez	93410130	6598-2016	29/12/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-390-2018	1.525.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2016	afc0228	Yesid Serrano Bohórquez	13958146	6602-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-477-2017	1.525.000
2016	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	6615-2016	29/12/2016	30/11/2017	26/12/2017	CA-259-2018	8.938.000
2016	AFC0229-00	Otoniel Ortiz Roa	13374547	6649-2016	29/12/2016	5/05/2017	30/05/2017	CA-517-2017	1.525.000
2016	AFC0230	Gabriel Rodríguez Vázquez	91431081	6650-2016	29/12/2016	28/12/2017	23/01/2018	CA-131-2018	1.525.000
2016	AFC0214-00	José Efrén Rodríguez	79571927	6653-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-391-2018	1.525.000
2016	LAM6780-00	ZOOCRIADERO INVERSIONES CURE RODGERS SAS	890112121	6661-2016	30/12/2016	18/01/2017	9/02/2017	CA-447-2017	3.761.000
2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	485-2017	23/02/2017	24/05/2017	16/06/2017	CA-519-2017	3.770.595
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	547-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-389-2017	3.703.000
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	548-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-388-2017	3.703.000
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	552-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-391-2017	3.703.000
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	553-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-136-2018	3.703.000
2017	AFC0236-00	Leonardo García	91045087	602-2017	2/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-243-2018	804.438
2017	AFC0235-00	Ricardo León Flórez	91131834	615-2017	3/03/2017	2/08/2017	28/08/2017	CA-64-2018	804.438
2017	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	655-2017	9/03/2017	3/04/2017	27/04/2017	CA-381-2017	22.485.259
2017	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	894-2017	27/03/2017	30/11/2017	26/12/2017	CA-140-2018	804.438
2017	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	891-2017	27/03/2017	19/05/2017	13/06/2017	CA-507-2017	804.438
2017	AFC0244-00	ABIMAEI ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	892-2017	27/03/2017	21/05/2017	14/06/2017	CA-523-2017	804.438
2017	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	893-2017	27/03/2017	29/06/2017	25/07/2017	CA-492-2017	804.438
2017	AFC0238-00	JESUS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	18918559	895-2017	27/03/2017	2/08/2017	28/08/2017	CA-63-2018	804.438
2017	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	896-2017	27/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-204-2018	804.438
2017	LAV0057-13	LUIS RICARDO MOYA JARAMILLO Y OTROS	8725926	1696-2017	5/05/2017	3/10/2017	26/10/2017	CA-087-2018	59.519.990
2017	PDV0172-00-2016	MOTOKARROS SAS	900724701	1977-2017	23/05/2017	23/01/2018	14/02/2018	CA-145-2018	530.713
2017	PDV0915-00-2016	IMB COLOMBIA SAS	830513536	2427-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-521-2017	1.991.000
2017	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	2437-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-503-2017	6.266.583
2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2439-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-125-2018	2.478.659
2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2440-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-121-2018	3.916.367
2017	IDB0395	ECOFORST SAS	860506705	2803-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-105-2018	5.489.956
2017	SRS0040	MASTER SAS	860046799	2805-2017	7/07/2017	15/08/2018	5/09/2018	COA0004-00-2019	2.083.625
2017	SRS0082	CI MADILANA SAS	900243596	2815-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-56-2018	2.083.625
2017	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2894-2017	13/07/2017	6/12/2017	2/01/2018	CA-152-2018	62.810.433
2017	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	3123-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-092-2018	2.359.875
2017	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	3124-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-097-2018	2.284.875
2017	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	3131-2017	28/07/2017	12/09/2017	4/10/2017	CA-082-2018	3.902.575
2017	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	3583-2017	18/08/2017	20/09/2017	12/10/2017	CA-51-2018	57.284.755
2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	3585-2017	18/08/2017	6/10/2017	31/10/2017	CA-025-2018	79.646.068
2017	LAM3681	DCX SAS	830059470	3591-2017	18/08/2017	7/09/2017	29/09/2017	CA-017-2018	93.734.780
2017	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP –EN LIQUIDACION	832000087	3593-2017	18/08/2017	11/10/2017	3/11/2017	CA-013-2018	28.555.786
2017	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	3688-2017	28/08/2017	9/10/2017	1/11/2017	CA-109-2018	1.847.111
2017	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	3690-2017	28/08/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-196-2018	5.489.956
2017	PDV0126-00-2016	CIVETCHI DE COLOMBIA SA	900160856	3704-2017	28/08/2017	4/10/2017	27/10/2017	CA-096-2018	54.268
2017	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	4175-2017	22/09/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-337-2018	61.386.300
2017	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	4232-2017	25/09/2017	7/11/2017	30/11/2017	CA-331-2018	30.289.800
2017	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	4453-2017	4/10/2017	31/10/2017	24/11/2017	CA-262-2018	6.552.100
2017	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL DE LOS ANDES	900794882	4742-2017	23/10/2017	24/11/2017	19/12/2017	CA-198-2018	5.490.100
2017	GDP0146	LABORATORIOS FARMANAL LTDA	830106917	5068-2017	3/11/2017	4/12/2017	28/12/2017	CA-163-2018	3.559.600
2017	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	5236-2017	15/11/2017	14/12/2017	10/01/2018	CA-170-2018	64.190.300
2017	LAM4109	GOLD OIL OLC SUCURSAL COLOMBIA	900074817	5270-2017	17/11/2017	15/02/2018	9/03/2018	CA-334-2018	92.534.400
2017	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5558-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-175-2018	70.381.300
2017	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5563-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-177-2018	92.135.400
2017	IDB0429-00	LV INGENIERIA LIMITADA	804005440	5831-2017	12/12/2017	12/01/2018	5/02/2018	CA-244-2018	5.490.100
2017	IDB0438-00	ANTEK SAS	830058286	5832-2017	12/12/2017	15/01/2018	6/02/2018	CA-195-2018	2.562.683
2017	LAM4745	SURTIDORA PEREZ AGUIRRE SURTI PAG SAS	900403222	6219-2017	21/12/2017	24/01/2018	15/02/2018	CA-286-2018	3.703.000
2017	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	6452-2017	27/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-254-2018	5.875.100
2017	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ SA POLUX SA	800222857	6514-2017	28/12/2017	13/04/2018	8/05/2018	CA-260-2018	5.396.850
2017	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6515-2017	28/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-247-2018	2.083.800
2017	IDB0354	INGENIERIA STRYCON SAS	830064657	6544-2017	29/12/2017	30/01/2018	23/02/2018	CA-215-2018	2.544.884

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2017	IDB0452-00	WPA FAUNA Y AMBIENTE SAS	900341367	6546-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-308-2018	5.490.100
2017	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6558-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-203-2018	5.140.100
2017	LAM6823-00	ZOOFARM SA	900297749	6559-2017	29/12/2017	17/04/2018	10/05/2018	CA-311-2018	5.140.100
2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6560-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-310-2018	2.308.758
2017	LAM6779-00	FRAMKUTAY & CIA LTDA	800104257	6561-2017	29/12/2017	17/01/2018	8/02/2018	CA-210-2018	5.100.000
2017	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6563-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-194-2018	5.100.000
2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	6564-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-309-2018	2.660.278
2017	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	6593-2017	29/12/2017	16/02/2018	12/03/2018	CA-250-2018	874.300
2018	SRS0119-00	ALFA IMPORT & EXPORT SAS EN LIQUIDACIÓN	900293656	47-2018	2/01/2018	8/02/2018	1/03/2018	CA-312-2018	2.083.800
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	56-2018	2/01/2018	7/02/2018	28/02/2018	CA-314-2018	2.083.800
2018	LAM1097	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	62-2018	2/01/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0005-00-2019	25.527.600
2018	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	89-2018	4/01/2018	13/02/2018	7/03/2018	CA-316-2018	6.527.900
2018	ASU0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	90-2018	4/01/2018	13/02/2018	7/03/2018	CA-317-2018	6.527.900
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	823-2018	1/03/2018	5/04/2018	27/04/2018	CA-378-2018	4.535.566
2018	LAM6699-00	ASOCIACIÓN DE ARENEROS DE BARRANCABERMEJA "PAZ DEL RÍO"	829003281	1083-2018	15/03/2018	3/05/2018	28/05/2018	CA-372-2018	20.605.500
2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	1531-2018	13/04/2018	10/05/2018	5/06/2018	CA-365-2018	34.543.786
2018	LAM4100	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	1667-2018	19/04/2018	23/05/2018	18/06/2018	CA-361-2018	45.619.000
2018	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	2135-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CA-345-2018	3.815.000
2018	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LTDA	830046054	2210-2018	9/05/2018	14/06/2018	9/07/2018	CA-348-2018	3.815.000
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	2213-2018	9/05/2018	31/05/2018	27/06/2018	CA-342-2018	3.815.000
2018	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2236-2018	10/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-341-2018	3.815.000
2018	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	2237-2018	10/05/2018	14/06/2018	9/07/2018	CA-350-2018	3.815.000
2018	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	2348-2018	16/05/2018	15/06/2018	10/07/2018	CA-356-2018	3.815.000
2018	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2511-2018	22/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-403-2018	3.815.000
2018	IDB0395	ECOFORST SAS	860506705	2575-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-410-2018	4.983.000
2018	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	2586-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-412-2018	4.983.000
2018	LAM3908	REFRIGERACION NACIONAL Y DEL CARIBE LTDA REFRINAL DEL CARIBE EN LIQUIDACION	900128372	2600-2018	25/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-414-2018	3.815.000
2018	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	3166-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0010-00-2019	2.147.000
2018	SRS0086-00	NETWORKING GROUP SAS	900371331	3183-2018	21/06/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0014-00-2019	2.409.000
2018	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	3185-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0016-00-2019	2.147.000
2018	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	3344-2018	25/06/2018	31/07/2018	23/08/2018	COA0019-00-2019	32.441.918
2018	LAM7623-00	MINCIVILES	900595194	3488-2018	28/06/2018	6/08/2018	28/08/2018	COA0029-00-2019	61.682.000
2018	LAM6377	HELP ALL INTERNATIONAL TRADING AND SERVICES LTDA	900158096	3858-2018	12/07/2018	8/08/2018	28/08/2018	COA0036-00-2019	3.815.000
2018	LAM6368	HELP ALL INTERNATIONAL TRADING AND SERVICES LTDA	900158096	3859-2018	12/07/2018	8/08/2018	28/08/2018	COA0037-00-2019	3.815.000
2018	GDP0008	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SA	860002134	3863-2018	12/07/2018	15/08/2018	6/09/2018	COA0038-00-2019	3.059.000
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	3886-2018	13/07/2018	21/08/2018	7/09/2018	COA0040-00-2019	4.402.332
2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4227-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0009-00-2019	24.083.683
2018	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4240-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0047-00-2019	4.277.534
2018	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4252-2018	27/07/2018	27/08/2018	19/09/2018	COA0048-00-2019	4.482.416
2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4660-2018	9/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0056-00-2019	4.517.246
2018	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	4712-2018	10/08/2018	24/09/2018	17/10/2018	COA0058-00-2019	36.918.790
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4842-2018	16/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0059-00-2019	61.091.000
2018	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5150-2018	29/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0064-00-2019	26.706.000
2018	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	5171-2018	30/08/2018	30/11/2018	24/12/2018	COA0102-00-2019	96.591.000
2018	LAM4913	GOBERNACIÓN DE MAGDALENA	800103920	5173-2018	30/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0067-00-2019	57.681.000
2018	LAM4745	SURTIDORA PEREZ AGUIRRE SAS	900403222	5540-2018	12/09/2018	2/10/2018	25/10/2018	COA0071-00-2019	3.815.000
2018	GDP0110	LABORATORIO VELOX LTDA	890310156	5563-2018	13/09/2018	6/06/2019	28/06/2019	COA0461-00-2019	1.158.964
2018	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	5923-2018	28/09/2018	8/11/2018	3/12/2018	COA0081-00-2019	5.911.000
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5927-2018	28/09/2018	8/11/2018	3/12/2018	COA0079-00-2019	3.815.000
2018	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	5930-2018	28/09/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0103-00-2019	5.337.000
2018	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5991-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0086-00-2019	3.815.000
2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5997-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0083-00-2019	1.556.309
2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5999-2018	3/10/2018	1/11/2018	27/11/2018	COA0104-00-2019	1.558.725
2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	6000-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0088-00-2019	744.044
2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6069-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0089-00-2019	1.553.085
2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6071-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0090-00-2019	1.553.085

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2018	LAM4517	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA	900248734	6092-2018	9/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0095-00-2019	3.815.000
2018	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6093-2018	9/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0094-00-2019	1.553.085
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6147-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0099-00-2019	6.424.924
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6148-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0097-00-2019	6.424.924
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6149-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0098-00-2019	4.214.779
2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6171-2018	11/10/2018	13/11/2018	5/12/2018	COA0100-00-2019	1.552.278
2018	LAM4543	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA	900248734	6198-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0105-00-2019	3.815.000
2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6208-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0107-00-2019	1.551.471
2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	6715-2018	31/10/2018	26/02/2019	21/03/2019	COA0197-00-2019	50.064.000
2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6764-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0129-00-2019	1.534.453
2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6765-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0130-00-2019	1.534.453
2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6772-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0134-00-2019	1.534.453
2018	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6773-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0135-00-2019	1.534.453
2018	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	7016-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0177-00-2019	4.997.000
2018	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS	900573834	7017-2018	20/11/2018	14/08/2019	4/09/2019	COA0271-00-2020	1.734.494
2018	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7037-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0176-00-2019	2.147.000
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	7042-2018	20/11/2018	7/12/2018	3/01/2019	COA0179-00-2019	2.147.000
2018	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ SA EN LIQUIDACION	800222857	7047-2018	20/11/2018	14/12/2018	11/01/2019	COA0181-00-2019	4.327.000
2018	IDB0327	ECOFORST SAS	860506705	7050-2018	20/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0139-00-2019	4.983.000
2018	LAM3353	CONSORCIO CAMPOS DE PRODUCCIÓN	900033814	7070-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0145-00-2019	5.601.995
2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7074-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0163-00-2019	1.528.948
2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7078-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0164-00-2019	1.528.948
2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7080-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0162-00-2019	1.528.948
2018	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	7099-2018	20/11/2018	2/01/2019	25/01/2019	COA0151-00-2019	3.836.000
2018	LAM2824	TRANSMERQUIM DE COLOMBIA SA	830055659	7103-2018	20/11/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0199-00-2019	3.836.000
2018	LAM4448	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA	900248734	7126-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0154-00-2019	3.836.000
2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7141-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0156-00-2019	1.528.948
2018	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	7143-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0173-00-2019	1.528.948
2018	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA	900248734	7156-2018	21/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0155-00-2019	3.836.000
2018	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	7177-2018	21/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0157-00-2019	3.836.000
2018	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	7887-2018	11/12/2018	25/01/2019	18/02/2019	COA0186-00-2019	2.147.000
2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	8029-2018	14/12/2018	7/02/2019	1/03/2019	COA0211-00-2019	350.793
2018	SRS0119-00	ALFA IMPORT & EXPORT SAS EN LIQUIDACIÓN	900293656	8045-2018	14/12/2018	1/02/2019	25/02/2019	COA0213-00-2019	2.147.000
2018	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	8046-2018	14/12/2018	11/01/2019	4/02/2019	COA0187-00-2019	2.147.000
2018	IDB0407-00	CONSORCIO SSA CONSULTORES	900612685	8047-2018	14/12/2018	6/03/2019	29/03/2019	COA0214-00-2019	1.904.552
2018	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	8182-2018	20/12/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0311-00-2019	26.707.000
2018	LAM4322	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	8387-2018	24/12/2018	13/02/2019	8/03/2019	COA0221-00-2019	3.836.000
2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8395-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0222-00-2019	1.480.727
2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8399-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0223-00-2019	1.480.727
2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8401-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0224-00-2019	1.480.727
2018	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	8603-2018	26/12/2018	15/08/2019	5/09/2019	COA0032-00-2020	901.000
2018	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	8620-2018	26/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0233-00-2019	3.322.000
2018	POC0071-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	8729-2018	27/12/2018	2/06/2020	2/06/2020	COA0780-00-2020	478.476
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8748-2018	27/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0234-00-2019	4.251.195
2018	LAM4473	WOHL LIMITADA C I	900056422	8908-2018	28/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0245-00-2019	3.836.000
2018	SRS0136-00	ELECTRO SUPER CHAPINERO / MARLEN CARO GONZALEZ	51896693	9057-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0327-00-2019	18.360
2018	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	9064-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0248-00-2019	901.000
2018	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	9066-2018	28/12/2018	11/05/2020	11/05/2020	COA0749-00-2020	1.013.654
2018	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	9067-2018	28/12/2018	24/04/2020	18/05/2020	COA0750-00-2020	1.045.550
2018	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	9068-2018	28/12/2018	24/04/2020	18/05/2020	COA0751-00-2020	1.442.878
2018	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	9077-2018	28/12/2018	18/02/2019	13/03/2019	COA0250-00-2019	901.000
2018	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	9085-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0253-00-2019	3.059.000
2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	9089-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0254-00-2019	826.411
2018	LAM3203	DALISÉ LABORATORIOS SA	830097170	9099-2018	28/12/2018	18/10/2019	12/11/2019	COA0241-00-2020	3.836.000
2018	LAM4475	WOHL LIMITADA C I	900056422	9104-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0256-00-2019	3.836.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	9119-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0330-00-2019	36.580
2018	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	9125-2018	28/12/2018	5/03/2019	28/03/2019	COA0258-00-2019	3.836.000
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	94-2019	25/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0316-00-2019	32.851.449
2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	103-2019	28/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0317-00-2019	41.472.671
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	258-2019	7/02/2019	4/03/2019	27/03/2019	COA0318-00-2019	41.621.317
2019	AFC0200-00	EDILBERTO ESTRADA ALMANZA	15301724	322-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0409-00-2019	9.712.000
2019	AFC0201-00	FREDY MANUEL ÁVILA CARREÑO	3910816	323-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0413-00-2019	9.712.000
2019	AFC0202-00	ILIAN ENRIQUE PALOMINO RIER	73107301	324-2019	13/02/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0418-00-2020	9.712.000
2019	AFC0203-00	CARLOS RAMÓN PÉREZ GONZÁLEZ	9143791	325-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0399-00-2019	9.712.000
2019	AFC0204-00	ROGER ALFREDO VERGARA FRANCO	73210004	326-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0544-00-2019	9.712.000
2019	AFC0205-00	ROGER ANTONIO GALVIS OSPINO	3983669	327-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0261-00-2019	9.712.000
2019	AFC0206-00	MIGUEL BOLEMS POLANCO	73237033	328-2019	13/02/2019	2/03/2020	24/03/2020	COA0460-00-2020	9.712.000
2019	AFC0207-00	ABEL ÁNGEL LÓPEZ VILLA	15341638	329-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0262-00-2019	9.712.000
2019	AFC0209-00	MOISÉS BERDUGO MEDINA	13640052	330-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0472-00-2019	9.712.000
2019	AFC0210-00	ALFONSO SANABRIA VARGAS	91323241	331-2019	13/02/2019	23/04/2019	16/05/2019	COA0367-00-2019	9.712.000
2019	AFC0211-00	JULIO JIMÉNEZ FLÓREZ	91131527	332-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0458-00-2019	9.712.000
2019	AFC0213-00	CESAR ARIZA QUIROGA	91132627	333-2019	13/02/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0532-00-2020	9.712.000
2019	AFC0214-00	JOSÉ EFRÉN RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	79571927	334-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0263-00-2019	9.712.000
2019	AFC0215-00	OSCAR GONZÁLEZ MENDOZA	13956511	335-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0482-00-2019	9.712.000
2019	AFC0217-00	LICET INÉS CHÁVEZ ORDOÑEZ	43804623	336-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0264-00-2019	9.712.000
2019	AFC0218-00	NALBIS NOBEIDA BALMACEA GUERRERO	43889196	337-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0265-00-2019	9.712.000
2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	338-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0266-00-2019	9.712.000
2019	AFC0221-00	RAMÓN ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	339-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0532-00-2019	9.712.000
2019	AFC0222-00	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	340-2019	13/02/2019	22/08/2019	12/09/2019	COA0301-00-2020	9.712.000
2019	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	341-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0267-00-2019	9.712.000
2019	AFC0224-00	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	342-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0457-00-2019	9.712.000
2019	AFC0225-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	343-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0268-00-2019	9.712.000
2019	AFC0227-00	ABIMAEI ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	344-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0269-00-2019	9.712.000
2019	AFC0229-00	OTONIEL ORTIZ ROA	13374547	345-2019	13/02/2019	21/03/2019	15/04/2019	COA0270-00-2019	9.712.000
2019	AFC0234-00	JESUS MANUEL BARBOSA HERRERA	17954988	351-2019	13/02/2019	28/06/2019	23/07/2019	COA0456-00-2019	9.712.000
2019	AFC0236-00	LEONARDO GARCÍA ARGUELLO	91045087	352-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0271-00-2019	9.712.000
2019	AFC0238-00	JESÚS ABIGAIL MARTÍNEZ MONTEJO	18918559	353-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0454-00-2019	9.712.000
2019	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	354-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0272-00-2019	9.712.000
2019	AFC0244-00	ABIMAEI ADRIÁN PALOMINO CHÁVEZ	93410130	355-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0273-00-2019	9.712.000
2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	356-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0274-00-2019	9.712.000
2019	SRS0082-00	CI MADILANA SAS	900243596	362-2019	13/02/2019	25/04/2019	20/05/2019	COA0379-00-2019	2.146.000
2019	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	367-2019	13/02/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0448-00-2019	2.146.000
2019	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	498-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0275-00-2019	4.627.740
2019	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	502-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0276-00-2019	901.000
2019	GDP0038	PELÁEZ HNOS INVERSIONES SAS	901071354	503-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0277-00-2019	901.000
2019	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	576-2019	26/02/2019	24/04/2020	18/05/2020	COA0752-00-2020	1.470.760
2019	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1082-2019	15/03/2019	17/04/2019	14/05/2019	COA0295-00-2019	3.836.000
2019	LAV0050-00-2015	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	1140-2019	19/03/2019	17/04/2019	14/05/2019	COA0305-00-2019	3.836.000
2019	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1498-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0525-00-2019	100.562.000
2019	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1499-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0522-00-2019	103.327.000
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	1543-2019	5/04/2019	29/04/2019	22/05/2019	COA0486-00-2019	16.265.000
2019	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	1796-2019	16/04/2019	28/05/2019	23/01/2020	COA0503-00-2020	1.146.734
2019	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	1813-2019	16/04/2019	17/05/2019	23/01/2020	COA0462-00-2020	5.012.000
2019	LAM6743-00	UT EL CAREY SAS SILVOAGROPECUARIA LTDA	830022723	1814-2019	16/04/2019	4/06/2019	23/01/2020	COA0573-00-2020	3.652.000
2019	AFC0230-00	GABRIEL RODRIGUEZ VASQUEZ	91431081	1840-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0414-00-2019	10.004.000
2019	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	1842-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0411-00-2019	10.004.000
2019	AFC0235-00	RICARDO LEÓN FLOREZ	91131834	1844-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0536-00-2019	10.004.000
2019	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	1845-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0366-00-2019	10.004.000
2019	ASU0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	1846-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0488-00-2019	10.004.000
2019	LAM2630	ALCALDÍA MUNICIPAL DE OPORAPA	891180179	1849-2019	16/04/2019	5/06/2019	27/06/2019	COA0365-00-2019	16.265.000
2019	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	1870-2019	17/04/2019	23/05/2019	23/01/2020	COA0519-00-2020	754.220

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2019	AFC0228-00	YECID SERRANO BOHÓRQUEZ	13958146	1873-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0354-00-2020	10.004.000
2019	AFC0226-00	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	1875-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0268-00-2020	10.004.000
2019	AFC0208-00	MESIAS MANRIQUE MARTINEZ	91104475	1940-2019	17/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0469-00-2019	10.004.000
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1981-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0528-00-2019	1.431.625
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1983-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0530-00-2019	1.431.625
2019	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1993-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0477-00-2019	70.691.060
2019	GDP0110	LABORATORIO VELOX LTDA	890310156	1997-2019	22/04/2019	20/06/2019	15/07/2019	COA0460-00-2019	297.092
2019	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2012-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0408-00-2019	36.019.000
2019	AFC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	2028-2019	22/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0286-00-2020	10.004.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2554-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0497-00-2019	3.951.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2555-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0498-00-2019	3.951.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2562-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0499-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2566-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0500-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2567-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0501-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2569-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0502-00-2019	3.951.000
2019	LAM6689-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	2575-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0406-00-2019	3.951.000
2019	LAM6687-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	2580-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0405-00-2019	3.951.000
2019	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ	74334029	2582-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0386-00-2019	3.951.000
2019	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	2605-2019	9/05/2019	13/06/2019	8/07/2019	COA0452-00-2019	3.951.000
2019	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	2609-2019	9/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0445-00-2019	1.427.128
2019	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	830046054	2612-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0503-00-2019	3.951.000
2019	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	2613-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0508-00-2019	3.951.000
2019	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	2616-2019	9/05/2019	13/06/2019	8/07/2019	COA0442-00-2019	3.951.000
2019	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2619-2019	9/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0416-00-2019	3.951.000
2019	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	2706-2019	10/05/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0189-00-2020	42.795.000
2019	LAM3487	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS AGROQUIMICOS CRYSTAL DISCRYSTAL LTDA	800042157	2708-2019	10/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0407-00-2019	3.951.000
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2778-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0355-00-2019	1.368.125
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2786-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0356-00-2019	1.368.125
2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	2788-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0349-00-2019	1.368.125
2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	2849-2019	13/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0481-00-2019	46.335.862
2019	LAM2268	MUNICIPIO DE IQUIRA	891180131	2861-2019	13/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0474-00-2019	10.010.006
2019	PME0003	SEMENTAL LTDA	860076139	3041-2019	16/05/2019	17/06/2019	10/07/2019	COA0487-00-2019	2.343.000
2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3329-2019	22/05/2019	21/06/2019	15/07/2019	COA0100-00-2020	3.951.000
2019	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3340-2019	22/05/2019	21/06/2019	16/07/2019	COA0420-00-2019	69.005.000
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	3418-2019	24/05/2019	27/06/2019	14/01/2020	COA0565-00-2020	5.977.000
2019	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA -FERTICOL SA -EN REESTRUCTURACION	860014760	3424-2019	24/05/2019	6/08/2019	28/08/2019	COA0262-00-2020	21.861.000
2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	3442-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0345-00-2019	1.315.199
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3443-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0347-00-2019	1.357.490
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3444-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0350-00-2019	1.357.490
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3445-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0348-00-2019	1.357.490
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3447-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0353-00-2019	1.357.490
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3448-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0351-00-2019	1.357.490
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3450-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0354-00-2019	1.357.490
2019	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	3451-2019	27/05/2019	2/07/2019	23/07/2019	COA0305-00-2020	63.076.000
2019	LAM4475	WOHL LTDA CI	900056422	3458-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0505-00-2019	3.951.000
2019	LAM4473	WOHL LTDA CI	900056422	3459-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0504-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3460-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0506-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3461-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0507-00-2019	3.951.000
2019	LAM5316	PHARMAPRIM SAS	900344052	3609-2019	29/05/2019	4/07/2019	26/07/2019	COA0485-00-2019	2.619.150
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	3836-2019	7/06/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0404-00-2020	5.095.000
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3838-2019	7/06/2019	1/04/2020	24/04/2020	COA0654-00-2020	8.104.994
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	3846-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0459-00-2019	9.927.255
2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3856-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0364-00-2019	3.951.000
2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3857-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0101-00-2020	3.951.000
2019	LAM5720	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3859-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0102-00-2020	3.951.000
2019	LAM5715	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3861-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0103-00-2020	3.951.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3863-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0104-00-2020	3.951.000
2019	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	3873-2019	7/06/2019	18/07/2019	9/08/2019	COA0127-00-2020	3.220.000
2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3985-2019	13/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0126-00-2020	1.395.429
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	4024-2019	14/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0112-00-2020	3.766.080
2019	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	4083-2019	14/06/2019	17/07/2019	23/01/2020	COA0389-00-2020	1.484.340
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4174-2019	18/06/2019	10/07/2019	14/01/2020	COA0520-00-2020	1.610.688
2019	REA0023-00-2017	ECOFORST SAS	860506705	4204-2019	20/06/2019	23/07/2019	14/08/2019	COA0026-00-2020	5.132.000
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	4227-2019	20/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0226-00-2020	1.423.160
2019	RJD0004-00-2017	INNOVATEC PLUS SAS	900780413	4251-2019	20/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0052-00-2020	2.015.000
2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	4326-2019	21/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0105-00-2020	3.951.000
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4334-2019	21/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0171-00-2020	1.390.868
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4427-2019	26/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0321-00-2020	13.830.000
2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	4634-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0106-00-2020	3.951.000
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4638-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0172-00-2020	1.383.554
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4639-2019	2/07/2019	29/07/2019	20/08/2019	COA0173-00-2020	1.384.469
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	4757-2019	2/07/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0405-00-2020	7.524.000
2019	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	4577-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0142-00-2020	4.931.000
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4888-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0174-00-2020	1.378.972
2019	LAM6721-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	4905-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0158-00-2020	3.951.000
2019	LAM2895	NIMAJAY CRIADORES DE AVESTRUZ SAS	900009698	4908-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0060-00-2020	5.627.000
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	5043-2019	12/07/2019	18/03/2020	13/04/2020	COA0378-00-2020	30.425.651
2019	LAM6822-00	CIA PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LTDA CEFA	800111044	5059-2019	12/07/2019	24/09/2019	16/10/2019	COA0016-00-2020	3.056.000
2019	REA0031-00-2016	CONCOL CONSULTORES SAS	900904135	5063-2019	12/07/2019	8/08/2019	29/08/2019	COA0063-00-2020	5.132.000
2019	RJD0035-00-2018	NUEVAS TECNOLOGIAS FISICOQUIMICAS SAS	900535049	5082-2019	12/07/2019	8/07/2020	31/07/2020	COA0796-00-2020	537.726
2019	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	5248-2019	18/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0068-00-2020	7.575.000
2019	POC0002-00-2018	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA	892115314	5274-2019	18/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0071-00-2020	10.801.000
2019	POC0003-00-2018	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA	892115314	5278-2019	18/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0072-00-2020	10.801.000
2019	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y CIA LIMITADA	806010108	5299-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0162-00-2020	6.143.000
2019	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	5302-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0033-00-2020	4.764.000
2019	AFC0256-00	FIDUCIARIA BOGOTA SA	800142383	5335-2019	18/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0075-00-2020	10.794.000
2019	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5370-2019	19/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0025-00-2020	33.608.000
2019	RJD0002-00-2016	DIVERSEY COLOMBIA SAS	901093590	5456-2019	22/07/2019	16/08/2019	6/09/2019	COA0080-00-2020	2.015.000
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	5503-2019	23/07/2019	21/08/2019	11/09/2019	COA0223-00-2020	39.500.840
2019	LAM7752-00	EMPOCHIQUINQUIRA ESP	800082204	5600-2019	24/07/2019	27/08/2019	17/09/2019	COA0083-00-2020	52.440
2019	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS SAS	830130926	6051-2019	6/08/2019	2/09/2019	23/09/2019	COA0136-00-2020	2.211.000
2019	SRS0159-00	ELECTTRON COLOMBIA SAS	900521581	6057-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0251-00-2020	194.080
2019	SRS0139-00	KHALED ALFAKIH	639000056	6058-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0290-00-2020	3.347.000
2019	SRS0119-00	ALFA IMPORT & EXPORT SAS EN LIQUIDACIÓN	900293656	6063-2019	6/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0011-00-2020	2.211.000
2019	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	6099-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0161-00-2020	2.588.000
2019	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6104-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0129-00-2020	2.211.000
2019	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	6107-2019	8/08/2019	28/08/2019	18/09/2019	COA0260-00-2020	2.574.000
2019	AFC0258-00	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	900904475	6252-2019	14/08/2019	30/08/2019	20/09/2019	COA0085-00-2020	546.907
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6449-2019	20/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0132-00-2020	28.334.971
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6624-2019	26/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0133-00-2020	8.005.791
2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6634-2019	26/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0186-00-2020	1.742.351
2019	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6653-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0010-00-2020	6.062.000
2019	RJD0009-00-2016	INDUSTRIA DE DETERGENTES Y JABONERIA SA	900047128	6675-2019	27/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0089-00-2020	2.015.000
2019	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	6684-2019	27/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0153-00-2020	103.441.000
2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	6689-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0007-00-2020	1.252.841
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6700-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0141-00-2020	2.100.488
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6890-2019	29/08/2019	25/03/2020	20/04/2020	COA0655-00-2020	10.668.000
2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7037-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0240-00-2020	745.157
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	7038-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0374-00-2020	11.120.364
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	7204-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0037-00-2020	61.818.000
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	7242-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0166-00-2020	3.594.263
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	7246-2019	6/09/2019	4/10/2019	28/10/2019	COA0163-00-2020	13.830.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	7405-2019	12/09/2019	30/09/2019	22/10/2019	COA0114-00-2020	4.642.970
2019	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	7426-2019	12/09/2019	9/10/2019	31/10/2019	COA0217-00-2020	16.265.000
2019	RJD0043-00-2018	ALICORP SAS EN REORGANIZACION	830100946	7439-2019	12/09/2019	9/10/2019	31/10/2019	COA0200-00-2020	1.133.471
2019	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	7539-2019	13/09/2019	24/02/2020	16/03/2020	COA0383-00-2020	33.925.000
2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	7868-2019	18/09/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0563-00-2020	43.268.966
2019	LAM3605	COMPETROL LTDA	844002985	7969-2019	19/09/2019	17/10/2019	8/11/2019	COA0219-00-2020	16.265.000
2019	LAM4304	PAN ANDEAN COLOMBIA EN LIQUIDACION	900157954	8527-2019	7/10/2019	6/11/2019	29/11/2019	COA0317-00-2020	35.178.000
2019	RJD0007-00-2017	DISARP COLOMBIA SAS	900419330	8619-2019	8/10/2019	7/11/2019	2/12/2019	COA0242-00-2020	2.015.000
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8762-2019	10/10/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0656-00-2020	16.265.000
2019	PPE0001-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8866-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0231-00-2020	10.452.000
2019	PPE0002-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8868-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0232-00-2020	10.452.000
2019	PPE0005-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8869-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0233-00-2020	10.452.000
2019	PPE0004-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8870-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0234-00-2020	10.452.000
2019	PPE0006-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8871-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0235-00-2020	10.452.000
2019	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	8886-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0324-00-2020	5.273.892
2019	LAV0089-00-2015	CONCESIÓN LA PINTADA SAS	900740893	8911-2019	17/10/2019	6/11/2019	29/11/2019	COA0221-00-2020	13.830.000
2019	PPE0003-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	8928-2019	18/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0236-00-2020	10.452.000
2019	LAM4202	COMERCIALIZADORA JH CI LTDA	900165401	8994-2019	22/10/2019	6/02/2020	27/02/2020	COA0376-00-2020	3.951.000
2019	AFC0306-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	9351-2019	31/10/2019	29/11/2019	20/12/2019	COA0340-00-2020	579.396
2019	LAV0065-00-2015	ALCALDÍA DE PUERTO COLOMBIA	800094386	9427-2019	31/10/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0197-00-2020	68.331.000
2019	LAV0018-13	GRUPO ENERGIA BOGOTA SA ESP	899999082	9440-2019	31/10/2019	21/11/2019	13/12/2019	COA0272-00-2020	119.752
2019	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	9450-2019	31/10/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0486-00-2020	7.393.000
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9499-2019	1/11/2019	4/05/2020	4/05/2020	COA0589-00-2020	10.004.000
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9501-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0588-00-2020	10.004.000
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9509-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0587-00-2020	10.004.000
2019	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9542-2019	5/11/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0314-00-2020	554.280
2019	LAM4353	TRAYECTORIA OIL & GAS SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900044618	9595-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0338-00-2020	27.835.000
2019	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9618-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0281-00-2020	32.062.000
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	9716-2019	8/11/2019	6/12/2019	27/12/2019	COA0227-00-2020	11.855.840
2019	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	9726-2019	8/11/2019	13/12/2019	7/01/2020	COA0249-00-2020	30.284.000
2019	GDP0151-00	EUROLIFE SAS	830100641	9692-2019	8/11/2019	12/12/2019	3/01/2020	COA0259-00-2020	199.940
2019	LAM5016	THX ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900038725	9907-2019	15/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0335-00-2020	30.057.000
2019	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	9957-2019	18/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0250-00-2020	4.855.000
2019	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	9963-2019	18/11/2019	5/12/2019	26/12/2019	COA0261-00-2020	2.799.000
2019	LAV0019-00-2017	CONSORCIO ANTIOQUIA AL MAR	900899437	10064-2019	19/11/2019	18/12/2019	10/01/2020	COA0224-00-2020	13.830.000
2019	POC0071-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	10168-2019	21/11/2019	19/12/2019	13/01/2020	COA0574-00-2020	664.463
2019	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	10341-2019	25/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0469-00-2020	6.291.000
2019	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	10342-2019	25/11/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0468-00-2020	2.292.000
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	10366-2019	25/11/2019	11/12/2019	2/01/2020	COA0322-00-2020	6.017.000
2019	LAV0100-00-2015	SOCIEDAD PORTUARIA BULLPESA SA	900732683	10399-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0488-00-2020	13.830.000
2019	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	10470-2019	26/11/2019	31/12/2019	23/01/2020	COA0581-00-2020	2.292.000
2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	10481-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0473-00-2020	16.383.934
2019	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	10748-2019	5/12/2019	7/01/2020	28/01/2020	COA0552-00-2020	1.747.000
2019	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	10750-2019	5/12/2019	31/01/2020	21/02/2020	COA0403-00-2020	3.836.000
2019	LAM6823-00	CIZOOFARM SA	900297749	10895-2019	12/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0371-00-2020	3.836.000
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11026-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0410-00-2020	56.913.000
2019	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11027-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0411-00-2020	20.325.000
2019	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	10968-2019	13/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0554-00-2020	3.151.000
2019	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	10977-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0458-00-2020	3.506.000
2019	LAM3681	DCX SAS	830059470	11251-2019	18/12/2019	20/01/2020	10/02/2020	COA0392-00-2020	106.295.000
2019	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	11310-2019	19/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0522-00-2020	7.235.000
2019	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11331-2019	19/12/2019	6/05/2020	6/05/2020	COA0812-00-2020	102.069.000
2019	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	11379-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0366-00-2020	5.132.000
2019	REA0037-00-2016	XESTION3 SAS	900901091	11404-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0578-00-2020	5.132.000
2019	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	11411-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0393-00-2020	3.951.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2019	LAM6804-00	CHAMUSA SA	900133345	11412-2019	20/12/2019	10/01/2020	31/01/2020	COA0533-00-2020	6.111.000
2019	LAV0025-14	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	11415-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0400-00-2020	33.431.000
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11423-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0463-00-2020	723.750
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11424-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0464-00-2020	705.550
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11427-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0465-00-2020	705.550
2019	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS Y CIA LTDA	800106393	11528-2019	20/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0553-00-2020	2.292.000
2019	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA	900007890	11542-2019	20/12/2019	10/01/2020	31/01/2020	COA0480-00-2020	2.292.000
2019	PPE0001-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	11550-2019	20/12/2019	24/01/2020	14/02/2020	COA0537-00-2020	10.004.000
2019	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	11648-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0455-00-2020	2.292.000
2019	LAM3581	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL INTEGRA TROPICAL S A S	900072478	11649-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0375-00-2020	2.292.000
2019	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	11654-2019	23/12/2019	5/03/2020	27/03/2020	COA0388-00-2020	2.292.000
2019	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	11638-2019	23/12/2019	6/05/2020	28/05/2020		3.907.949
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	11932-2019	27/12/2019	16/01/2020	6/02/2020	COA0379-00-2020	10.633.724
2020	RJD0068-00-2017	DRY CLEANING COLOMBIA INTERNATIONAL	900429518	297-2020	23/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0397-00-2020	2.015.000
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	337-2020	27/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0401-00-2020	13.830.000
2020	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	409-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0518-00-2020	928.000
2020	GDP0044	IMPORTADORA KOREA KOLOMBIA SAS	900333663	412-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0419-00-2020	928.000
2020	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	414-2020	28/01/2020	12/02/2020	4/03/2020	COA0459-00-2020	928.000
2020	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	429-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0377-00-2020	928.000
2020	GDP0142-00	NUCLEOTEC SAS	830128146	438-2020	28/01/2020	16/09/2020	7/10/2020	COA0155-00-2021	928.000
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	440-2020	28/01/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0417-00-2020	928.000
2020	GDP0172-00	ANTORCHA DE LUZ SAS	900338295	441-2020	28/01/2020	25/03/2020	17/04/2020	COA0367-00-2020	928.000
2020	RJD0002-00-2019	Henkel Colombiana SAS	860000751	449-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0416-00-2020	2.015.000
2020	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	699-2020	4/02/2020	5/03/2020	19/03/2020	COA0517-00-2020	4.499.070
2020	LAM2176	GAS DE SANTANDER SA ESP	890200919	712-2020	4/02/2020	4/03/2020	19/03/2020	COA0544-00-2020	28.670.000
2020	LAV0093-00-2015	CONSORCIO VIAL CORDILLERA CENTRAL	900920481	1167-2020	24/02/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0140-00-2021	6.333.555
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1205-2020	24/02/2020	31/03/2020	23/04/2020	COA0382-00-2020	21.267.000
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1220-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0390-00-2020	1.792.958
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1221-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0391-00-2020	1.792.958
2020	LAM4215	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1269-2020	25/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0512-00-2020	20.974.000
2020	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	1279-2020	25/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0373-00-2020	4.159.045
2020	LAM4391	AUTOPISTAS DEL SOL SAS	900167854	1291-2020	25/02/2020	13/03/2020	6/04/2020	COA0369-00-2020	487.560
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	1316-2020	25/02/2020	13/03/2020	6/04/2020	COA0566-00-2020	6.113.000
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	1317-2020	25/02/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0396-00-2020	117.928.000
2020	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1347-2020	26/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0513-00-2020	47.434.000
2020	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1436-2020	27/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0456-00-2020	4.070.000
2020	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	1442-2020	27/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0575-00-2020	538.084
2020	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	1458-2020	27/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0481-00-2020	6.051.000
2020	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	1461-2020	27/02/2020	18/03/2020	13/04/2020	COA0521-00-2020	1.779.352
2020	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1469-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0394-00-2020	4.070.000
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	1475-2020	27/02/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0614-00-2020	62.141.000
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1479-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0412-00-2020	63.236.000
2020	AFC0258-00	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	900904475	1487-2020	27/02/2020	18/03/2020	13/04/2020	COA0536-00-2020	11.272.000
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1502-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0413-00-2020	99.986.000
2020	PPE0004-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	1655-2020	2/03/2020	19/03/2020	14/04/2020	COA0538-00-2020	10.304.000
2020	LAV0101-00-2015	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	899999003	1672-2020	2/03/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0557-00-2020	997.540
2020	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1705-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0686-00-2020	4.070.000
2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1709-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0682-00-2020	1.153.674
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	1731-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0699-00-2020	4.070.000
2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1741-2020	4/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0143-00-2021	127.780.000
2020	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1744-2020	4/03/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0144-00-2021	85.006.000
2020	PPE0005-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	1747-2020	4/03/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0539-00-2020	10.304.000
2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1749-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0707-00-2020	1.153.674
2020	LAM4644	MAXIM WELL SERVICES SAS	830146182	1753-2020	4/03/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0187-00-2021	14.245.000
2020	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	1822-2020	9/03/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0380-00-2020	19.666.395
2020	IDB0464-00	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	1835-2020	9/03/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0182-00-2021	5.286.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2020	LAM3681	DCX SAS / PETROPULI LTDA	830059470	1878-2020	9/03/2020	8/04/2020	4/05/2020	COA0650-00-2020	14.245.000
2020	LAM3090	VETRA EXPLORACIÓN Y PRODUCCIÓN COLOMBIA SAS	860352419	1950-2020	11/03/2020	17/04/2020	11/05/2020	COA0635-00-2020	1.112.580
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2100-2020	19/03/2020	6/04/2020	29/04/2020	COA0670-00-2020	14.245.000
2020	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2113-2020	19/03/2020	25/02/2021	18/03/2021	COA0399-00-2021	83.718.000
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	2145-2020	20/03/2020	6/05/2020	28/05/2020	COA0772-00-2020	14.245.000
2020	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	2150-2020	20/03/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0368-00-2021	16.753.000
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2159-2020	20/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0621-00-2020	17.374.793
2020	PPE0006-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	2172-2020	20/03/2020	24/04/2020	18/05/2020	COA0783-00-2020	10.304.000
2020	LAM2197	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA	829000127	2214-2020	24/03/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0084-00-2021	223.170
2020	PPE0002-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	2217-2020	24/03/2020	17/04/2020	11/05/2020	COA0781-00-2020	10.304.000
2020	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	2221-2020	24/03/2020	16/07/2020	10/08/2020	COA0123-00-2021	635.228
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	2227-2020	24/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0147-00-2021	64.630.000
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2260-2020	24/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0622-00-2020	18.315.565
2020	LAM4214	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	2261-2020	24/03/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0074-00-2021	48.879.000
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	2288-2020	25/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0637-00-2020	17.374.793
2020	LAM4644	MAXIM WELL SERVICES SAS	830146182	2290-2020	25/03/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0188-00-2021	25.371.000
2020	REA0036-00-2016	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA SAS	890108986	2565-2020	1/04/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0058-00-2021	1.366.339
2020	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	2591-2020	1/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0223-00-2021	997.908
2020	POC0008-00-2018	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890399011	2611-2020	1/04/2020	23/04/2020	15/05/2020	COA0779-00-2020	3.123.473
2020	RJD0043-00-2019	PROTRADE INTERNATIONAL COLOMBIA SAS	901232066	2634-2020	3/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0205-00-2021	2.076.000
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	2710-2020	6/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0335-00-2021	16.753.000
2020	LAM3781	WOHL LIMITADA CI	900056422	2725-2020	6/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0373-00-2021	4.070.000
2020	LAM5233	TORREAGRO SAS	900209760	2726-2020	6/04/2020	5/05/2020	27/05/2020	COA0692-00-2020	7.764
2020	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	2767-2020	6/04/2020	24/04/2020	18/05/2020	COA0720-00-2020	4.070.000
2020	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION SA	830134348	2821-2020	8/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0267-00-2021	16.753.000
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	2824-2020	8/04/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0040-00-2021	14.245.000
2020	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	2934-2020	14/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0178-00-2021	4.070.000
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	2972-2020	15/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0262-00-2021	16.753.000
2020	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	2979-2020	15/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0648-00-2020	16.753.000
2020	LAM6691-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS	900136272	3037-2020	16/04/2020	5/05/2020	27/05/2020	COA0723-00-2020	4.070.000
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3057-2020	16/04/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0085-00-2021	16.753.000
2020	LAM6822-00	CIA PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LTDA CEFA	800111044	3065-2020	16/04/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0244-00-2021	2.361.000
2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	3150-2020	20/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0366-00-2021	12.378.862
2020	PPE0003-00-2018	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	3161-2020	20/04/2020	7/05/2020	29/05/2020	COA0782-00-2020	10.304.000
2020	VAR0042-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	3175-2020	20/04/2020	19/08/2020	9/09/2020	COA0132-00-2021	426.367
2020	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3202-2020	20/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0810-00-2020	10.304.000
2020	RJD0057-00-2017	TODO ASEO SAS	800012833	3239-2020	21/04/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0218-00-2021	2.076.000
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	3240-2020	21/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0263-00-2021	22.517.000
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3339-2020	23/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0657-00-2020	14.245.000
2020	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICSAS SAS	900136272	3409-2020	24/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0722-00-2020	4.070.000
2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3460-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0679-00-2020	1.095.991
2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3462-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0680-00-2020	1.095.991
2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3463-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0678-00-2020	1.095.991
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	3464-2020	27/04/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0326-00-2021	4.465.647
2020	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICSAS SAS	900136272	3468-2020	27/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0721-00-2020	4.070.000
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3556-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0651-00-2020	14.245.000
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3557-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0652-00-2020	22.517.000
2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	3590-2020	29/04/2020	15/09/2020	6/10/2020	COA0142-00-2021	2.535.000
2020	SRS0165-00	COMERCIALIZADORA EM LTDA	830030206	3616-2020	29/04/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0139-00-2021	546.584
2020	PME0012-00	LUIS FERNANDO CAICEDO ARANGO	16636365	3735-2020	4/05/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0260-00-2021	2.236.000
2020	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	3796-2020	5/05/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0158-00-2021	14.245.000
2020	LAM0399	SOCIEDAD PORTUARIA RÍO CÓRDOBA SA	819005181	3841-2020	6/05/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0127-00-2021	7.336.862
2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3844-2020	6/05/2020	21/05/2020	12/06/2020	COA0704-00-2020	1.094.684
2020	LAM4712	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3849-2020	6/05/2020	5/09/2020	25/09/2020	COA0146-00-2021	22.517.000
2020	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3898-2020	7/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0148-00-2021	10.304.000
2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3910-2020	7/05/2020	26/05/2020	17/06/2020	COA0702-00-2020	1.088.153

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2020	SRS0046	SOLUCIONES Y CARGA INTERNACIONAL SA	830125204	3921-2020	7/05/2020	1/06/2020	24/06/2020	COA0803-00-2020	2.277.000
2020	SRS0161-00	IMPORTADORA MASTER LIGHTS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900173452	3928-2020	7/05/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0350-00-2021	2.277.000
2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3973-2020	8/05/2020	27/05/2020	18/06/2020	COA0703-00-2020	1.086.847
2020	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4053-2020	11/05/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0149-00-2021	10.304.000
2020	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4055-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0150-00-2021	10.304.000
2020	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4056-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0151-00-2021	10.304.000
2020	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	4060-2020	11/05/2020	28/05/2020	19/06/2020	COA0756-00-2020	6.240.816
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	4118-2020	12/05/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0811-00-2020	22.517.000
2020	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	4192-2020	13/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0370-00-2021	2.361.000
2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4256-2020	15/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0705-00-2020	1.069.890
2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4291-2020	15/05/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0701-00-2020	1.076.407
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	4323-2020	18/05/2020	9/06/2020	3/07/2020	COA0681-00-2020	3.512.804
2020	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4324-2020	18/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0181-00-2021	2.361.000
2020	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	4326-2020	18/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0228-00-2021	2.361.000
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	4335-2020	18/05/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0325-00-2021	4.082.912
2020	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	4392-2020	18/05/2020	18/11/2020	10/12/2020	COA0170-00-2021	1.799.000
2020	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4442-2020	19/05/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0365-00-2021	1.799.000
2020	LAM6743-00	Union Temporal EL CAREY SILVOAGROPECUARIA LTDA	830022723	4443-2020	19/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0222-00-2021	2.361.000
2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4492-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0706-00-2020	1.069.890
2020	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	4495-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0725-00-2020	647.752
2020	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	4528-2020	21/05/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0133-00-2021	208.644
2020	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	4702-2020	26/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0160-00-2021	22.517.000
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	4708-2020	26/05/2020	6/08/2020	31/08/2020	COA0141-00-2021	14.245.000
2020	LAM3581	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL INTEGRA TROPICAL S A S	900072478	4759-2020	27/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0247-00-2021	2.024.000
2020	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	4910-2020	29/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0336-00-2021	1.297.272
2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	5069-2020	3/06/2020	19/06/2020	14/07/2020	COA0631-00-2020	4.658.038
2020	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA SAS	900971465	5145-2020	5/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0131-00-2021	4.070.000
2020	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	5253-2020	8/06/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0171-00-2021	2.614.000
2020	SRS0001-00-2019	COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA ECOREPUESTOS SAS	900873323	5312-2020	9/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0323-00-2021	558.592
2020	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	5403-2020	11/06/2020	2/07/2020	24/07/2020	COA0683-00-2020	22.517.000
2020	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	5505-2020	12/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0354-00-2021	2.024.000
2020	SRS0113-00	COLOMBIAN CARGO GROUP SAS -EN LIQUIDACION	900153451	5619-2020	17/06/2020	7/07/2020	29/07/2020	COA0007-00-2021	2.277.000
2020	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	5738-2020	19/06/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0075-00-2021	34.434.000
2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5763-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0049-00-2021	1.011.228
2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5766-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0050-00-2021	1.011.228
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	5772-2020	23/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0332-00-2021	22.517.000
2020	REA0033-00-2017	RG RENOVATIO GROUP LIMITED	900448961	5778-2020	23/06/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0153-00-2021	1.370.529
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	5848-2020	24/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0348-00-2021	3.245.000
2020	RJD0038-00-2019	MULOVA SAS	900899304	5893-2020	25/06/2020	12/08/2020	3/09/2020	COA0116-00-2021	535.952
2020	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	5898-2020	25/06/2020	6/10/2020	28/10/2020	COA0227-00-2021	2.024.000
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5900-2020	25/06/2020	14/07/2020	5/08/2020	COA0041-00-2021	14.245.000
2020	LAV0076-13	CONSORCIO VCT 083	900921417	5949-2020	26/06/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0250-00-2021	6.610.119
2020	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	6199-2020	2/07/2020	17/07/2020	11/08/2020	COA0124-00-2021	2.024.000
2020	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6224-2020	2/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0194-00-2021	22.517.000
2020	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS EN LIQUIDACIÓN	830137612	6253-2020	3/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0266-00-2021	10.304.000
2020	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	6254-2020	3/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0107-00-2021	28.281.000
2020	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806014890	6290-2020	6/07/2020	6/10/2020	28/10/2020	COA0333-00-2021	2.023.000
2020	ASB0027-00	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	6291-2020	6/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0038-00-2021	3.336.929
2020	LAM7710-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	6298-2020	6/07/2020	30/07/2020	24/08/2020	COA0134-00-2021	665.228
2020	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6326-2020	6/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0195-00-2021	22.516.000
2020	LAM6397	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6382-2020	7/07/2020	23/07/2020	14/08/2020	COA0076-00-2021	34.434.000
2020	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6384-2020	7/07/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0152-00-2021	10.303.000
2020	LAM6174	ALANGE ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900242867	6471-2020	9/07/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0310-00-2021	22.516.000
2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6526-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0052-00-2021	1.004.739
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6531-2020	13/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0253-00-2021	22.516.000
2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6535-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0053-00-2021	1.004.739

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2020	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	6672-2020	16/07/2020	3/08/2020	26/08/2020	COA0359-00-2021	2.023.000
2020	VAR0042-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS – UAESP	900126860	6677-2020	16/07/2020	18/11/2020	10/12/2020	COA0221-00-2021	129.377
2020	LAM1380	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6700-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0077-00-2021	14.245.000
2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6714-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0054-00-2021	996.986
2020	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	6722-2020	16/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0372-00-2021	997.663
2020	REA0044-00-2017	COMPANÍA INTEGRAL DEL MEDIO AMBIENTE CIMA SAS	900703440	6870-2020	22/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0008-00-2021	5.286.000
2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6902-2020	23/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0055-00-2021	991.821
2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6927-2020	23/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0056-00-2021	990.530
2020	SRS0047	O3 SMART CITIES SAS	901033019	6969-2020	24/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0120-00-2021	1.280.549
2020	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	7010-2020	27/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0301-00-2021	4.496.000
2020	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7039-2020	28/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0358-00-2021	2.277.000
2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7051-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0090-00-2021	895.814
2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7055-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0091-00-2021	895.814
2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7070-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0092-00-2021	895.814
2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7072-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0093-00-2021	896.524
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	7375-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0173-00-2021	5.523.554
2020	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	7376-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0189-00-2021	22.516.000
2020	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA EN LIQUIDACION	800104257	7398-2020	5/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0015-00-2021	4.496.000
2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7401-2020	5/08/2020	24/08/2020	14/09/2020	COA0094-00-2021	887.795
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7403-2020	5/08/2020	25/08/2020	15/09/2020	COA0095-00-2021	886.635
2020	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	7404-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0176-00-2021	530.997
2020	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	7421-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0293-00-2021	22.516.000
2020	LAM4745	SURTIDORA PEREZ AGUIRRE SURTI PAG SAS	900403222	7445-2020	5/08/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0290-00-2021	4.069.000
2020	LAM0452	NIHON NOHYAKU ANDICA SAS	900397305	7538-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0061-00-2021	1.035.753
2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7540-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0096-00-2021	888.897
2020	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	7643-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0105-00-2021	35.320.000
2020	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7645-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0011-00-2021	559.818
2020	IDB0380	WSP COLOMBIA SAS	860055182	7750-2020	14/08/2020	2/09/2020	23/09/2020	COA0137-00-2021	342.994
2020	RJD0028-00-2017	ASEOBRIYA SAS	900733330	7880-2020	19/08/2020	23/09/2020	15/10/2020	COA0005-00-2021	512.448
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	7959-2020	21/08/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0039-00-2021	8.649.761
2020	LAM4284	GRUPO POLIOBRAS SA ESP	800168996	7963-2020	21/08/2020	4/12/2020	29/12/2020	COA0342-00-2021	22.516.000
2020	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	7974-2020	21/08/2020	8/09/2020	29/09/2020	COA0078-00-2021	14.245.000
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	8116-2020	25/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0073-00-2021	22.516.000
2020	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	8189-2020	27/08/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0322-00-2021	31.861.000
2020	DPC0106-00	AGRODIA SAS	900317247	8435-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0308-00-2021	966.624
2020	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	8459-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0168-00-2021	22.516.000
2020	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8468-2020	1/09/2020	25/01/2021	15/02/2021	COA0444-00-2021	12.681.000
2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	8473-2020	1/09/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0022-00-2021	976.186
2020	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	8698-2020	7/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0197-00-2021	6.398.000
2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	8715-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0305-00-2021	853.624
2020	LAM4145	TERMINAL DE GRANELES LIQUIDOS DEL CARIBE SAS	819002433	8727-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0217-00-2021	242.718
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8750-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0245-00-2021	8.437.617
2020	DPC0076	INSUMOS & SERVICIOS SAS	800224882	8751-2020	7/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0258-00-2021	268.410
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	8769-2020	7/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0175-00-2021	17.045.000
2020	ASB0012	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	8821-2020	9/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0243-00-2021	2.525.102
2020	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	8827-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0199-00-2021	5.462.905
2020	LAM5305	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	8832-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0183-00-2021	28.280.000
2020	LAM2665	MUNICIPIO DE SAN BERNARDO DEL VIENTO	800096804	8835-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0192-00-2021	22.516.000
2020	URB0001-00-2018	RANKING SPORT SAS	900738933	8914-2020	11/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0206-00-2021	268.560
2020	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPANÍA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	8920-2020	11/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0172-00-2021	3.765.000
2020	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	8941-2020	14/09/2020	1/12/2020	23/12/2020	COA0226-00-2021	757.210
2020	REA0026-00-2016	WSP COLOMBIA SAS	860055182	8951-2020	14/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0374-00-2021	320.894
2020	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	8961-2020	14/09/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0356-00-2021	4.069.000
2020	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	9152-2020	18/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0269-00-2021	977.889
2020	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	9199-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0369-00-2021	4.271.000
2020	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA EN LIQUIDACION	800141853	9203-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0309-00-2021	4.271.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	9206-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0257-00-2021	917.306
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	9442-2020	28/09/2020	26/10/2020	18/11/2020	COA0174-00-2021	3.387.001
2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	9464-2020	28/09/2020	27/10/2020	19/11/2020	COA0367-00-2021	42.644.565
2020	GDP0188-00	SISTEMA VERDE SAS ESP	900806086	9500-2020	29/09/2020	20/10/2020	11/11/2020	COA0209-00-2021	685.000
2020	LAM3620	OCCIDENTAL ANDINA LLC	860004864	9685-2020	5/10/2020	23/10/2020	17/11/2020	COA0196-00-2021	5.359.305
2020	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	9739-2020	6/10/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0264-00-2021	7.444.560
2020	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	9917-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0261-00-2021	1.402.870
2020	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA "EN LIQUIDACION"	830502155	9956-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0361-00-2021	3.316.000
2020	LAM5738	YASER SAS	900141271	9958-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0300-00-2021	961.312
2020	REA0032-00-2018	KAWSAY CONSULTORIAS AMBIENTALES SAS	901040886	10035-2020	16/10/2020	13/11/2020	7/12/2020	COA0357-00-2021	1.229.881
2020	REA0045-00-2019	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA	890108986	10257-2020	22/10/2020	19/11/2020	11/12/2020	COA0259-00-2021	1.224.093
2020	REA0046-00-2019	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES JDB SAS	900281881	10264-2020	22/10/2020	12/11/2020	4/12/2020	COA0315-00-2021	1.234.216
2020	LAM3718	CARMELO MINERVINE & CIA SAS	860001678	10338-2020	26/10/2020	23/11/2020	15/12/2020	COA0318-00-2021	937.957
2020	GDP0142-00	NUCLEOTEC SAS EN LIQUIDACION	830128146	10405-2020	27/10/2020	12/11/2020	4/12/2020	COA0364-00-2021	955.000
2020	LAM4332	YASER SAS	900141271	10680-2020	9/11/2020	26/11/2020	18/12/2020	COA0298-00-2021	934.606
2020	LAM4277	CEPSA COLOMBIA SA	830080672	10684-2020	9/11/2020	26/11/2020	18/12/2020	COA0240-00-2021	73.290
2020	LAV0065-00-2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	10876-2020	17/11/2020	14/12/2020	6/01/2021	COA0190-00-2021	66.259.000
2020	LAM5086	YASER SAS	900141271	11036-2020	23/11/2020	9/12/2020	31/12/2020	COA0299-00-2021	921.166
2020	LAM1603	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA EN LIQUIDACION	815000079	11083-2020	24/11/2020	6/01/2021	28/01/2021	COA0447-00-2021	6.988.000
2020	LAV0076-13	CONSORCIO VCT 083	900921417	11102-2020	24/11/2020	17/12/2020	12/01/2021	COA0251-00-2021	3.176.060
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	11106-2020	24/11/2020	11/12/2020	5/01/2021	COA0265-00-2021	28.280.000
2020	LAM4145	TERMINAL DE GRANELES LIQUIDOS DEL CARIBE SAS	819002433	11291-2020	27/11/2020	16/12/2020	8/01/2021	COA0216-00-2021	3.191.825
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	11349-2020	30/11/2020	17/12/2020	12/01/2021	COA0239-00-2021	10.762.996
2020	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	11361-2020	30/11/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0177-00-2021	477.167
2020	SRS0167-00	MAC MUNDIAL DE ACCESORIOS SAS	830120467	11366-2020	30/11/2020	30/12/2020	22/01/2021	COA0185-00-2021	2.277.000
2020	LAV0093-00-2015	CONSORCIO VIAL CORDILLERA CENTRAL	900920481	11627-2020	9/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0169-00-2021	156.496
2020	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	11652-2020	9/12/2020	15/02/2021	8/03/2021	COA0455-00-2021	766.700
2020	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	11654-2020	9/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0449-00-2021	2.614.000
2020	LAM5819	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	11668-2020	9/12/2020	2/02/2021	23/02/2021	COA0456-00-2021	786.570
2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	11701-2020	10/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0306-00-2021	741.801
2020	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS EN LIQUIDACION	900573834	11713-2020	10/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0415-00-2021	1.072.915
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA EN REORGANIZACION	830052596	11806-2020	14/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0468-00-2021	14.245.000
2020	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL SAS	806016330	11814-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0389-00-2021	55.481.000
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	11817-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0479-00-2021	14.245.000
2020	LAM4390	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	11840-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0454-00-2021	676.189
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	11850-2020	15/12/2020	14/01/2021	4/02/2021	COA0410-00-2021	4.069.000
2020	LAM7742-00	YASER SAS	900141271	11852-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0481-00-2021	61.560
2020	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	11896-2020	16/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0395-00-2021	6.123.872
2020	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	11933-2020	17/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0437-00-2021	28.280.000
2020	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS "EN LIQUIDACION"	802023834	11970-2020	17/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0409-00-2021	2.614.000
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	11994-2020	18/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0443-00-2021	74.386.000
2020	REA0037-00-2016	XESTION3 SAS	900901091	12004-2020	18/12/2020	19/01/2021	9/02/2021	COA0480-00-2021	5.286.000
2020	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	12034-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0382-00-2021	5.286.000
2020	SRS0127-00	J&S REPRESENTACIONES SAS	830503876	12046-2020	21/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0433-00-2021	491.720
2020	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	12058-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0427-00-2021	1.137.760
2020	LAM0676	COLOMSAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	12160-2020	23/12/2020	22/01/2021	12/02/2021	COA0394-00-2021	22.516.000
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	12167-2020	23/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0398-00-2021	22.516.000
2020	LAM5707	GEO TECHNOLOGY LA SUCURSAL COLOMBIA	900418252	12233-2020	24/12/2020	24/03/2021	16/04/2021	COA0583-00-2021	24.239.297
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	12310-2020	28/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0445-00-2021	3.530.108
2020	LAM6709-00	COLOMBIAN CAIMAN SAS	900393822	12313-2020	28/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0393-00-2021	2.394.494
2020	LAM7078-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	12336-2020	29/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0385-00-2021	157.390
2020	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA TROPIFAUNA LIMITADA EN REORGANIZACION EN LIQUIDACION	800078566	12340-2020	29/12/2020	21/01/2021	11/02/2021	COA0469-00-2021	3.372.000
2020	LAM6886-00	ZOOCIADERO DEL NORTE SAS	900107611	12370-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0483-00-2021	4.496.000
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	12376-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0411-00-2021	14.245.000
2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12388-2020	30/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0380-00-2021	701.069
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	12412-2020	30/12/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0450-00-2021	4.496.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12444-2020	30/12/2020	19/01/2021	9/02/2021	COA0381-00-2021	57.334
2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	80-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0446-00-2021	3.479.773
2021	LAM1989	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA -CVC-	890399002	82-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0404-00-2021	201.366
2021	LAM5823	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	100-2021	20/01/2021	29/03/2021	21/04/2021	COA0546-00-2021	724.516
2021	LAM7092-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	144-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0386-00-2021	36.231
2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	145-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0422-00-2021	777.053
2021	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	146-2021	22/01/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0566-00-2021	5.609.600
2021	LAM7594-00	AGRO ARISTI SAS	901002202	183-2021	26/01/2021	19/04/2021	11/05/2021	COA0573-00-2021	786.176
2021	LAM5249	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	184-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0457-00-2021	786.185
2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	186-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0417-00-2021	773.225
2021	LAM4374	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	187-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0458-00-2021	786.185
2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	192-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0418-00-2021	773.225
2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	193-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0419-00-2021	773.225
2021	LAM6900-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	223-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0387-00-2021	34.240
2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	224-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0420-00-2021	769.401
2021	LAM5280	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	226-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0459-00-2021	782.138
2021	LAM4385	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	315-2021	1/02/2021	16/02/2021	9/03/2021	COA0460-00-2021	780.789
2021	LAM7263-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	385-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0461-00-2021	771.362
2021	LAM4786	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	387-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0462-00-2021	771.362
2021	LAV0101-00-2015	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	899999003	390-2021	5/02/2021	3/03/2021	25/03/2021	COA0438-00-2021	1.764.780
2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	391-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0423-00-2021	759.211
2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	392-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0424-00-2021	759.211
2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	408-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0425-00-2021	759.211
2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	625-2021	16/02/2021	4/03/2021	26/03/2021	COA0421-00-2021	746.497
2021	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	742-2021	19/02/2021	9/03/2021	31/03/2021	COA0412-00-2021	60.743.000
2021	LAM1989	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA -CVC-	890399002	747-2021	19/02/2021	9/03/2021	31/03/2021	COA0405-00-2021	739.484
2021	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS SA EN LIQUIDACION	900248734	776-2021	22/02/2021	19/03/2021	14/04/2021	COA0488-00-2021	4.151.000
2021	LAM4121	CONCESIONARIA SAN RAFAEL SA	900164310	907-2021	26/02/2021	16/03/2021	9/04/2021	COA0397-00-2021	630.324
2021	LAM4974	AGRODIA SAS	900317247	1003-2021	2/03/2021	29/03/2021	21/04/2021	COA0487-00-2021	810.084
2021	LAM4215	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1022-2021	2/03/2021	6/05/2021	28/05/2021	COA0596-00-2021	22.966.000
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	993-2021	2/03/2021	17/03/2021	12/04/2021	COA0503-00-2021	22.966.000
2021	RJD0007-00-2017	BRUPHARM COLOMBIA SAS	900419330	1101-2021	3/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0493-00-2021	2.117.000
2021	LAM4830	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1173-2021	8/03/2021	6/05/2021	28/05/2021	COA0547-00-2021	675.531
2021	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	1206-2021	8/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0567-00-2021	4.107.870
2021	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	1212-2021	8/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0557-00-2021	13.803.455
2021	LAM3782	WOHL LIMITADA CI	900056422	1348-2021	15/03/2021	13/04/2021	4/05/2021	COA0568-00-2021	4.151.000
2021	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO CULTURAL TURÍSTICO EMPRESA	890399011	1371-2021	15/03/2021	5/04/2021	26/04/2021	COA0542-00-2021	201.945
2021	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1428-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0506-00-2021	1.210.405
2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1439-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0516-00-2021	707.241
2021	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	1441-2021	16/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0564-00-2021	801.735
2021	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1444-2021	16/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0532-00-2021	60.702.000
2021	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1588-2021	23/03/2021	21/05/2021	15/06/2021	COA0594-00-2021	653.214
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1591-2021	23/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0517-00-2021	697.149
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1674-2021	25/03/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0504-00-2021	22.966.000
2021	LAM4214	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1675-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0595-00-2021	22.966.000
2021	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1676-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0526-00-2021	67.301.000
2021	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1679-2021	25/03/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0598-00-2021	18.705.181
2021	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	1737-2021	26/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0534-00-2021	12.147.000
2021	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1852-2021	6/04/2021	21/04/2021	12/05/2021	COA0527-00-2021	28.846.000
2021	LAM6046	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1899-2021	7/04/2021	16/06/2021	8/07/2021	COA0553-00-2021	623.212
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1908-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0507-00-2021	4.151.000
2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1927-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0518-00-2021	687.074
2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1938-2021	7/04/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0519-00-2021	685.816
2021	LAV0025-14	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	1963-2021	8/04/2021	4/05/2021	26/05/2021	COA0509-00-2021	22.966.000
2021	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2090-2021	13/04/2021	7/05/2021	31/05/2021	COA0585-00-2021	4.151.000
2021	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	2410-2021	23/04/2021	20/05/2021	11/06/2021	COA0511-00-2021	973.884

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL SA EN REESTRUCTURACION	860014760	2439-2021	23/04/2021	28/05/2021	22/06/2021	COA0510-00-2021	101.996.000
2021	LAM6887-00	CARIBEEAN REPTILS INTERNATIONAL SAS	806016769	2469-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0575-00-2021	6.210.000
2021	LAM6871-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	2474-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0494-00-2021	120.316
2021	LAM7121-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	2475-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0495-00-2021	120.316
2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2491-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0520-00-2021	661.959
2021	LAM4379	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2501-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0548-00-2021	668.955
2021	LAM4057	YASER SAS	900141271	2562-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0569-00-2021	759.681
2021	LAM5252	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2563-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0549-00-2021	668.955
2021	LAM4388	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2566-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0550-00-2021	668.955
2021	LAM4370	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2585-2021	26/04/2021	1/07/2021	26/07/2021	COA0054-00-2022	599.890
2021	LAM5318	TPL COLOMBIA LTD SUCURSAL COLOMBIA	900686337	2732-2021	29/04/2021	26/07/2021	17/08/2021	COA0069-00-2022	96.117.000
2021	LAM7037-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	2888-2021	4/05/2021	21/05/2021	15/06/2021	COA0496-00-2021	115.076
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	2889-2021	4/05/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0570-00-2021	7.113.000
2021	LAM4410	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2904-2021	4/05/2021	1/07/2021	26/07/2021	COA0055-00-2022	599.890
2021	LAM5108	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2911-2021	4/05/2021	1/07/2021	26/07/2021	COA0056-00-2022	599.890
2021	LAM4381	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2923-2021	4/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0554-00-2021	625.812
2021	LAM5257	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2926-2021	4/05/2021	21/05/2021	15/06/2021	COA0551-00-2021	653.214
2021	LAM5262	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2928-2021	4/05/2021	21/05/2021	15/06/2021	COA0552-00-2021	653.214
2021	LAM4404	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2935-2021	4/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0555-00-2021	625.812
2021	LAM2538	MUNICIPIO DE LA ARGENTINA	891180205	2942-2021	4/05/2021	1/06/2021	24/06/2021	COA0586-00-2021	15.455.896
2021	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SASEN LIQUIDACIÓN	830137612	3015-2021	6/05/2021	2/06/2021	25/06/2021	COA0538-00-2021	10.509.000
2021	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3059-2021	7/05/2021	26/05/2021	18/06/2021	COA0535-00-2021	14.573.000
2021	PME0003	SEMENTAL LTDA EN LIQUIDACIÓN	860076139	3188-2021	11/05/2021	25/06/2021	19/07/2021	COA0052-00-2022	2.461.000
2021	LAM6276	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	3397-2021	18/05/2021	27/07/2021	18/08/2021	COA0008-00-2022	89.307
2021	LAM6750-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	3398-2021	18/05/2021	3/06/2021	28/06/2021	COA0497-00-2021	109.516
2021	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3477-2021	20/05/2021	9/06/2021	1/07/2021	COA0533-00-2021	10.509.000
2021	LAM3356	WATINUS SAS	900442551	3560-2021	25/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0135-00-2022	708.518
2021	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3574-2021	25/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0541-00-2021	3.635.000
2021	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	3575-2021	25/05/2021	29/06/2021	22/07/2021	COA0081-00-2022	3.635.000
2021	LAM4807	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3611-2021	25/05/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0058-00-2022	565.167
2021	LAV0072-00-2017	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	891500319	3614-2021	25/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0134-00-2022	352.537
2021	LAM5780	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3616-2021	25/05/2021	2/08/2021	24/08/2021	COA0057-00-2022	563.888
2021	LAM3681	DCX SAS	830059470	3646-2021	26/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0026-00-2022	28.846.000
2021	LAM4029	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3786-2021	31/05/2021	18/06/2021	12/07/2021	COA0059-00-2022	618.017
2021	LAM4060	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3805-2021	31/05/2021	2/08/2021	24/08/2021	COA0060-00-2022	563.888
2021	LAM0203	INTEROIL COLOMBIA EXPLORATION AND PRODUCTION	860529657	4012-2021	8/06/2021	24/06/2021	16/07/2021	COA0041-00-2022	1.039.687
2021	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	4071-2021	9/06/2021	25/06/2021	19/07/2021	COA0098-00-2022	6.196.000
2021	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS SERVICIOS PUBLICOS INTEGRADOS SA ESP EN LIQUIDACION	800113741	4120-2021	10/06/2021	28/06/2021	21/07/2021	COA0079-00-2022	1.046.334
2021	LAM2376	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	804008570	4160-2021	11/06/2021	21/07/2021	11/08/2021	COA0130-00-2022	28.846.000
2021	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4195-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0090-00-2022	10.509.000
2021	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4196-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0091-00-2022	10.509.000
2021	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	4197-2021	15/06/2021	7/09/2021	28/09/2021	COA0073-00-2022	36.026.000
2021	LAM1165	TRINITY GAS COLOMBIA INC EN LIQUIDACION	830002254	4375-2021	17/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0133-00-2022	30.147.000
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	4393-2021	18/06/2021	7/07/2021	29/07/2021	COA0095-00-2022	30.403.000
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO	890102006	4444-2021	21/06/2021	8/07/2021	30/07/2021	COA0027-00-2022	3.535.237
2021	LAM6822-00	CIA PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LTDA CEFA	800111044	4501-2021	22/06/2021	2/08/2021	24/08/2021	COA0014-00-2022	3.786.000
2021	LAM5821	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4507-2021	22/06/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0061-00-2022	525.696
2021	LAM4831	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4518-2021	22/06/2021	13/08/2021	6/09/2021	COA0062-00-2022	548.563
2021	LAM0610	CONSORCIO VIA AL MAR NUQUI 2006	900123482	4493-2021	22/06/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0110-00-2022	49.729.000
2021	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	4738-2021	29/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0030-00-2022	5.900.000
2021	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4739-2021	29/06/2021	18/08/2021	8/09/2021	COA0093-00-2022	9.408.000
2021	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4740-2021	29/06/2021	27/07/2021	18/08/2021	COA0045-00-2022	9.408.000
2021	LAM0073	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS-INVIAS	800215807	4954-2021	6/07/2021	23/07/2021	13/08/2021	COA0044-00-2022	10.116.657
2021	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	4997-2021	7/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0032-00-2022	4.151.000
2021	DPC0065	YASER SAS	900141271	4999-2021	7/07/2021	23/07/2021	13/08/2021	COA0078-00-2022	158.655
2021	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	5004-2021	7/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0047-00-2022	4.151.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	5103-2021	9/07/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0289-00-2022	79.890.000
2021	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5112-2021	9/07/2021	28/07/2021	19/08/2021	COA0094-00-2022	4.837.957
2021	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	5126-2021	9/07/2021	6/08/2021	30/08/2021	COA0140-00-2022	27.478.000
2021	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	830046054	5210-2021	13/07/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0126-00-2022	4.151.000
2021	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	5211-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0132-00-2022	4.151.000
2021	LAM4745	SURTIDORA PEREZ AGUIRRE SURTI PAG SAS	900403222	5226-2021	13/07/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0064-00-2022	4.151.000
2021	LAV0015-00-2018	ALMACÉN REFRIELECTRIC SAS	800242394	5228-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0004-00-2022	651.597
2021	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	5240-2021	13/07/2021	17/08/2021	7/09/2021	COA0025-00-2022	3.772.000
2021	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	5241-2021	13/07/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0089-00-2022	11.600.000
2021	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5246-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0077-00-2022	4.151.000
2021	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	5272-2021	13/07/2021	2/08/2021	24/08/2021	COA0017-00-2022	4.151.000
2021	SRS0127-00	J&S REPRESENTACIONES SAS	830503876	5338-2021	15/07/2021	12/08/2021	3/09/2021	COA0046-00-2022	2.322.000
2021	LAM0498	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS-INVIAS	800215807	5385-2021	16/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0042-00-2022	3.248.568
2021	LAM7229-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	5693-2021	27/07/2021	11/08/2021	2/09/2021	COA0009-00-2022	83.984
2021	LAM4733	TORREAGRO SAS	900209760	5696-2021	27/07/2021	11/08/2021	2/09/2021	COA0067-00-2022	59.563
2021	LAM4739	TORREAGRO SAS	900209760	5698-2021	27/07/2021	13/08/2021	6/09/2021	COA0068-00-2022	58.941
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5731-2021	27/07/2021	7/10/2021	28/10/2021	COA0361-00-2022	34.689.000
2021	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	5908-2021	3/08/2021	1/09/2021	22/09/2021	COA0092-00-2022	147.196
2021	PGE0044-00-2021	PAVOS DEL CAMPO SAS	900066246	6260-2021	13/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0144-00-2022	359.588
2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	6271-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0050-00-2022	146.900
2021	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	6279-2021	13/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0040-00-2022	326.333
2021	POC0005-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6286-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0022-00-2022	11.616.000
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6287-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0023-00-2022	11.328.000
2021	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	6353-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0031-00-2022	32.498.000
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	6354-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0080-00-2022	6.661.000
2021	LAM5499	Corporación Autónoma Regional de la Frontera Nororiental – CORPONOR	890505253	6406-2021	18/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0021-00-2022	4.023.808
2021	GDP0110	LABORATORIO VELOX LTDA	890310156	6462-2021	18/08/2021	7/09/2021	28/09/2021	COA0048-00-2022	250.396
2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6522-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0035-00-2022	3.495.480
2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6542-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0036-00-2022	3.495.480
2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6543-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0037-00-2022	3.495.480
2021	LAM3699	CABARRIA Y CIA SA	860003505	6551-2021	19/08/2021	20/09/2021	11/10/2021	COA0358-00-2022	4.151.000
2021	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIÓ DÍAZ	74334029	6557-2021	19/08/2021	15/09/2021	6/10/2021	COA0229-00-2022	4.151.000
2021	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO vocero del colectivo DISTRIBUIDORA DE RINES Y LLANTAS RINANDRES	80810840	6573-2021	19/08/2021	6/09/2021	27/09/2021	COA0141-00-2022	504.001
2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6691-2021	25/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0039-00-2022	517.170
2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6729-2021	25/08/2021	13/09/2021	4/10/2021	COA0038-00-2022	3.484.568
2021	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6890-2021	27/08/2021	23/09/2021	14/10/2021	COA0232-00-2022	36.516.000
2021	AFC0304-00	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	890980807	7053-2021	2/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0285-00-2022	1.492.902
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7150-2021	6/09/2021	21/09/2021	12/10/2021	COA0205-00-2022	83.044.000
2021	ATV0282-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	7455-2021	13/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0346-00-2022	1.492.902
2021	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	7464-2021	13/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0290-00-2022	133.492.000
2021	LAM6643-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	7581-2021	14/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0221-00-2022	4.151.000
2021	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5940-2021	3/08/2021	6/10/2021	28/10/2021	COA0231-00-2022	3.395.290
2021	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	6363-2021	17/08/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0314-00-2022	3.097.000
2021	REA0027-00-2018	FUNDACION ECOSFERA	819005502	7162-2021	6/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0249-00-2022	757.787
2021	SRS0136-00	MARLEN CARO GONZALEZ	51896693	7193-2021	6/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0500-00-2022	13.908
2021	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	7213-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0251-00-2022	4.846.000
2021	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	7220-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0307-00-2022	583.576
2021	LAM4476	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7258-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0352-00-2022	4.151.000
2021	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	7259-2021	7/09/2021	8/10/2021	2/11/2021	COA0315-00-2022	2.064.000
2021	LAM4543	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	7272-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0158-00-2022	4.151.000
2021	LAM2598	MUNICIPIO DE TELLO	891180127	7298-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0287-00-2022	12.290.757
2021	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING S.A.S.	900573834	7403-2021	10/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0258-00-2022	652.297
2021	LAM4475	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7590-2021	14/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0351-00-2022	4.151.000
2021	LAM1106	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS-INVIAS	800215807	7790-2021	20/09/2021	5/10/2021	27/10/2021	COA0266-00-2022	4.217.337
2021	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7820-2021	20/09/2021	15/10/2021	9/11/2021	COA0281-00-2022	975.000
2021	SRS0145-00	INTERASEO S.A.S. E.S.P.	819000939	7669-2021	15/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0267-00-2022	658.037

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAM4738	TORREAGRO SAS	900209760	7871-2021	21/09/2021	6/10/2021	28/10/2021	COA0342-00-2022	50.978
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION S.A.S.	900136272	7878-2021	21/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0222-00-2022	4.151.000
2021	RJD0023-00-2018	CLEAN EXPRESS COLOMBIA SAS	901082284	7924-2021	22/09/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0193-00-2022	287.402
2021	DPC0174-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	7978-2021	23/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0319-00-2022	112.254
2021	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	7999-2021	24/09/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0293-00-2022	9.421.000
2021	SRS0118-00	FERRELECTRIC S.A.S. EN LIQUIDACION POR ADJUDICACION	802023834	8623-2021	11/10/2021	27/10/2021	19/11/2021	COA0244-00-2022	2.322.000
2021	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	8288-2021	4/10/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0309-00-2022	8.772.000
2021	AFC0276-00	SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE -SDA,	899999061	8275-2021	4/10/2021	20/10/2021	11/11/2021		1.425.182
2021	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	8295-2021	4/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0300-00-2022	2.322.000
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	8347-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0265-00-2022	556.769
2021	LAM5847	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8378-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0320-00-2022	460.459
2021	LAM4631	YASER S.A.S	900141271	8381-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0355-00-2022	556.769
2021	PGE0116-00-2021	PROLAP S.A.S.	900380916	8622-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0299-00-2022	320.920
2021	LAM7912-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	8389-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0181-00-2022	58.362
2021	PGE0119-00-2021	INVERSIONES VENETTO S.A.S	900651381	8614-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0270-00-2022	320.920
2021	AFC0253-00	ASOCIACION DE MADEREROS DEL SUR DE BOLIVAR PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS	900655651	8650-2021	12/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0171-00-2022	1.408.983
2021	PGE0133-00-2021	LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	8690-2021	13/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0297-00-2022	252.964
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7440-2021	13/09/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0203-00-2022	33.670.000
2021	LAM4373	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	7863-2021	21/09/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0321-00-2022	448.056
2021	LAM5845	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	7868-2021	21/09/2021	14/10/2021	8/11/2021	COA0322-00-2022	470.416
2021	LAM4389	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	7869-2021	21/09/2021	19/10/2021	10/11/2021	COA0323-00-2022	467.924
2021	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8065-2021	28/09/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0324-00-2022	441.873
2021	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806014890	8626-2021	11/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0362-00-2022	5.189.000
2021	LAM6823-00	C.I.ZOOFARM S.A.	900297749	8454-2021	6/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0178-00-2022	4.701.000
2021	SRS0001-00-2019	COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA ECORPUESTOS	900873323	8620-2021	11/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0195-00-2022	300.827
2021	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	8644-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0286-00-2022	33.873.000
2021	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	8645-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0312-00-2022	39.140.000
2021	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8654-2021	12/10/2021	10/11/2021	2/12/2021	COA0223-00-2022	4.151.000
2021	SRS0109-00	FERRELECTRIC S.A.S. EN LIQUIDACION POR ADJUDICACION	802023834	8738-2021	14/10/2021	2/11/2021	24/11/2021	COA0245-00-2022	2.322.000
2021	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8748-2021	14/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0239-00-2022	4.681.000
2021	SRS0086-00	NETWORKING GROUP SAS - EN LIQUIDACION	900371331	8749-2021	14/10/2021	1/11/2021	23/11/2021	COA0360-00-2022	2.322.000
2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	8750-2021	14/10/2021	3/11/2021	25/11/2021	COA0227-00-2022	707.977
2021	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	8773-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0276-00-2022	2.322.000
2021	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS EN LIQUIDACION	900736875	8775-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0275-00-2022	975.000
2021	SRS0082-00	C.I. MADILANA S.A.S.	900243596	8777-2021	15/10/2021	30/11/2021	22/12/2021	COA0177-00-2022	2.322.000
2021	GDP0002	BATERIAS LOZANO Representada Legalmente por JOSE ANDRES LOZANO TORRES	19262626	8803-2021	15/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0175-00-2022	433.805
2021	LAM7914-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	8825-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0182-00-2022	55.231
2021	LAM7913-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	8828-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0183-00-2022	55.231
2021	LAM5904	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8837-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0325-00-2022	448.056
2021	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8845-2021	19/10/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0224-00-2022	4.151.000
2021	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	8856-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0268-00-2022	119.359.000
2021	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	8873-2021	19/10/2021	17/11/2021	9/12/2021	COA0240-00-2022	2.322.000
2021	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8926-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0225-00-2022	4.151.000
2021	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S.-	900161642	8928-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0216-00-2022	294.327
2021	LAV0076-13	CONSORCIO VCT 083	900921417	8954-2021	21/10/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0202-00-2022	2.929.346
2021	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	8982-2021	22/10/2021	10/11/2021	2/12/2021	COA0341-00-2022	48.720
2021	PGE0137-00-2021	INVERSIONES LA CARNE SAS	900847808	9093-2021	27/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0269-00-2022	310.387
2021	SRS0159-00	ELECTRON COLOMBIA S.A.S. EN LIQUIDACION	900521581	9095-2021	27/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0241-00-2022	2.322.000
2021	LAM7014-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	9307-2021	3/11/2021	25/11/2021	17/12/2021	COA0340-00-2022	186.970
2021	LAM6310	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	9512-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0184-00-2022	48.038
2021	LAM6309	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	9519-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0185-00-2022	48.038
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	9544-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0257-00-2022	65.711.000
2021	LAM6046	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8070-2021	28/09/2021	1/12/2021	23/12/2021	COA0326-00-2022	414.802
2021	LAM4379	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8331-2021	4/10/2021	3/12/2021	27/12/2021	COA0327-00-2022	409.906
2021	LAV0041-00-2015	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8600-2021	11/10/2021	23/12/2021	14/01/2022	COA0552-00-2022	11.110.965
2021	LAM1636	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	8779-2021	15/10/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0478-00-2022	1.887.515

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAM7788-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	8915-2021	20/10/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0529-00-2022	371.899
2021	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8952-2021	21/10/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0553-00-2022	5.268.515
2021	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ S.A. EN LIQUIDACION	800222857	8983-2021	22/10/2021	15/12/2021	5/01/2022	COA0298-00-2022	4.681.000
2021	SRS0089-00	SUN NETWORK SYSTEMS LTDA. EN LIQUIDACION	830502892	9050-2021	26/10/2021	6/12/2021	28/12/2021	COA0339-00-2022	2.322.000
2021	LAM3581	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL INTEGRAL TROPICAL S A S	900072478	9312-2021	3/11/2021	1/12/2021	23/12/2021	COA0196-00-2022	7.537.000
2021	LAV0068-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9539-2021	10/11/2021	30/12/2021	21/01/2022	COA0554-00-2022	2.026.528
2021	SRS0002-00-2019	IMPORTADORA EURO S.A.S	900445022	9627-2021	12/11/2021	13/12/2021	3/01/2022	COA0264-00-2022	258.839
2021	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	9711-2021	17/11/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0557-00-2022	384.541
2021	LAM6777-00	CROCODYLUS S.A.S.	900568430	9712-2021	17/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0215-00-2022	605.413
2021	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	9715-2021	17/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0558-00-2022	547.039
2021	LAM3000	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9725-2021	17/11/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0540-00-2022	452.680
2021	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S.A.S	900069203	9732-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0250-00-2022	4.151.000
2021	LAM7795-00	YASER S.A.S	900141271	9745-2021	17/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0356-00-2022	507.746
2021	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	9773-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0226-00-2022	4.151.000
2021	PGE0081-00-2021	TRIANGULO POLLORICO S.A.S	860527701	9863-2021	22/11/2021	7/12/2021	29/12/2021	COA0345-00-2022	438.135
2021	LAM6254	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9864-2021	22/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0541-00-2022	450.232
2021	LAM7240-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	9879-2021	22/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0328-00-2022	378.754
2021	LAM5696	VENDEDORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS S A	830502959	9888-2021	22/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0350-00-2022	466.116
2021	PGE0168-00-2021	GRANADOS Y CONDECORACIONES S.A.S	830055827	9898-2021	22/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0255-00-2022	407.431
2021	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	9929-2021	22/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0308-00-2022	2.322.000
2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	9955-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0173-00-2022	3.310.000
2021	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	9981-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0204-00-2022	22.466.000
2021	LAM7824-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	10019-2021	23/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0186-00-2022	41.097
2021	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA S.A.S.	900509907	10033-2021	23/11/2021	10/12/2021	31/12/2021	COA0230-00-2022	65.381.000
2021	ASB0021	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL – CORPONOR	890505253	10073-2021	24/11/2021	13/12/2021	3/01/2022	COA0214-00-2022	517.584
2021	LAM3796	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	10251-2021	30/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0551-00-2022	72.395.000
2021	LAM7017-00	PROQUIMUR S.A.S	900922950	10271-2021	30/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0522-00-2022	458.793
2021	LAM2617	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	10332-2021	1/12/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0479-00-2022	6.887.472
2021	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10346-2021	1/12/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0505-00-2022	11.159.000
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO ,	890102006	10359-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0429-00-2022	2.242.479
2021	LAM6708-00	AGROISASER S.A.S	900499433	10369-2021	1/12/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0457-00-2022	520.449
2021	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	10300-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0507-00-2022	364.081
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10334-2021	1/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0427-00-2022	67.269.000
2021	LAM4322	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	10514-2021	7/12/2021	3/01/2022	25/01/2022	COA0508-00-2022	4.151.000
2021	GDP0102	a BM AUTOPARTES S.A.S - EN LIQUIDACION	900153554	10494-2021	7/12/2021	3/01/2022	25/01/2022	COA0469-00-2022	3.310.000
2021	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	10617-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0430-00-2022	4.151.000
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10643-2021	13/12/2021	28/01/2022	18/02/2022	COA0506-00-2022	41.397.000
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10652-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0428-00-2022	14.530.000
2021	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	10731-2021	14/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0364-00-2022	650.302
2021	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA "EN LIQUIDACION"	830502155	10734-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0502-00-2022	4.773.000
2021	LAM6252	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	10737-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0396-00-2022	37.030
2021	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	10742-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0555-00-2022	2.254.595
2021	AFC0269-00	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	10744-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0544-00-2022	1.117.624
2021	LAM7623-00	MINCIVILES S.A.S	900595194	10717-2021	14/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0501-00-2022	74.321.000
2021	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10836-2021	15/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0499-00-2022	4.151.000
2021	AFC0196-00	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	10856-2021	15/12/2021	31/12/2021	24/01/2022	COA0545-00-2022	1.105.192
2021	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA S.A.S.	900509907	10873-2021	16/12/2021	31/12/2021	24/01/2022	COA0432-00-2022	14.530.000
2021	PPE0001-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	10966-2021	20/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0423-00-2022	12.161.000
2021	LAM6770-00	KROKO SKINS S.A.S.	900352774	11003-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0491-00-2022	3.488.000
2021	LAM0676	COLOMSAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	11012-2021	21/12/2021	14/01/2022	4/02/2022	COA0413-00-2022	22.966.000
2021	LAM6709-00	COLOMBIAN CAIMAN S.A.S	900393822	11014-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0569-00-2022	1.411.938
2021	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	11018-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0525-00-2022	7.236.000
2021	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	11053-2021	21/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0524-00-2022	419.492
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	11061-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0518-00-2022	31.243.000
2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	11076-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0475-00-2022	431.818
2021	AFC0272-00	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	11095-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0546-00-2022	1.092.744

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	11154-2021	23/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0492-00-2022	1.062.063
2021	AFC0273-00	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	11155-2021	23/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0547-00-2022	1.083.397
2021	LAM6743-00	Union Temporal EL CAREY - SILVOAGROPECUARIA L.T.D.A.	830022723	11308-2021	28/12/2021	24/01/2022	14/02/2022	COA0549-00-2022	10.662.000
2021	LAM1912	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	11420-2021	30/12/2021	17/01/2022	7/02/2022	COA0480-00-2022	1.471.930
2021	LAM6396	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	11426-2021	30/12/2021	17/01/2022	7/02/2022	COA0481-00-2022	1.471.930
2021	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	11521-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0519-00-2022	1.467.611
2021	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11535-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0450-00-2022	112.102.000
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	11539-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0424-00-2022	12.161.000
2021	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2021	31/12/2021	27/01/2022	17/02/2022	COA0533-00-2022	7.646.408
2021	ATV0445-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	11551-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0548-00-2022	1.061.552
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11562-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0449-00-2022	14.530.000
2021	LAM5475	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	11596-2021	31/12/2021	21/01/2022	11/02/2022	COA0443-00-2022	1.454.646
2021	LAM5124	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	11627-2021	31/12/2021	21/01/2022	11/02/2022	COA0444-00-2022	1.454.646
2021	LAM0738	COMPANÍA OPERADORA PETROCOLOMBIA S.A.S. - COPP S.A.S.,	830054854	11523-2021	31/12/2021	1/02/2022	22/02/2022		1.406.998
2021	LAM5016	THX ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900038725	11630-2021	31/12/2021	23/02/2022	17/03/2022		1.298.060
2022	LAM4167	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	483-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0530-00-2022	300.196
2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	486-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0493-00-2022	381.152
2022	LAM7893-00	YASER S.A.S	900141271	492-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0556-00-2022	381.152
2022	LAM4383	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	515-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0531-00-2022	300.196
2022	RJD0005-00-2021	JEGO CLEAN SAS	901380152	593-2022	10/02/2022	25/02/2022	21/03/2022	COA0490-00-2022	191.207
2022	REA0005-00-2021	NTT DATA COLOMBIA S. A. S.	900128566	431-2022	4/02/2022	4/03/2022	28/03/2022	COA0503-00-2022	475.066
2022	LAM4385	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	701-2022	16/02/2022	3/03/2022	25/03/2022	COA0532-00-2022	290.017
2022	LAM6807-00	CAMPO CIENCIA AGRO SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	900602196	756-2022	16/02/2022	7/03/2022	29/03/2022	COA0397-00-2022	22.292
2022	RJD0006-00-2021	CARTÓN DE COLOMBIA S.A.	890300406	790-2022	18/02/2022	7/03/2022	29/03/2022	COA0400-00-2022	185.966
2022	REA0037-00-2020	INGENIERÍA Y DISEÑO INGEDISA S.A.	830023758	820-2022	21/02/2022	8/03/2022	30/03/2022	COA0476-00-2022	471.727
2022	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOFISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	919-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0672-00-2022	5.521.000
2022	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	923-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0682-00-2022	105.280.000
2022	POC0004-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	996-2022	28/02/2022	6/03/2022	28/03/2022	COA0527-00-2022	152.277
2022	POC0005-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	997-2022	28/02/2022	15/03/2022	6/04/2022	COA0528-00-2022	954.062
2022	REA0053-00-2019	EIATEC S A S EN REORGANIZACION	830105228	1150-2022	3/03/2022	18/03/2022	11/04/2022	COA0599-00-2022	453.320
2022	RJD0008-00-2021	COMERCIALIZADORA QUIMICA DE COLOMBIA S.A.S	900763785	1151-2022	3/03/2022	18/03/2022	11/04/2022	COA0693-00-2022	2.167.000
2022	LAM0251	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	1255-2022	8/03/2022	24/03/2022	18/04/2022	COA0618-00-2022	2.898.022
2022	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	1425-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0604-00-2022	60.604.000
2022	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	1436-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0628-00-2022	11.535.000
2022	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	890929951	1442-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0593-00-2022	104.969.000
2022	LAM7150-00	DISTRIBUCIONES ARAMA LTDA	900145466	1519-2022	17/03/2022	4/04/2022	27/04/2022	COA0596-00-2022	328.312
2022	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S	900161107	1524-2022	17/03/2022	4/04/2022	27/04/2022	COA0595-00-2022	484.323
2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	1532-2022	17/03/2022	4/04/2022	27/04/2022	COA0610-00-2022	328.312
2022	LAM0073	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	1644-2022	22/03/2022	6/04/2022	29/04/2022	COA0619-00-2022	3.475.254
2022	LAM0014	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	1738-2022	23/03/2022	7/04/2022	2/05/2022	COA0620-00-2022	1.779.793
2022	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2338-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0574-00-2022	402.801
2022	LAM5847	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2344-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0633-00-2022	230.913
2022	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2369-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0626-00-2022	11.318.000
2022	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	1418-2022	14/03/2022	8/04/2022	3/05/2022	COA0576-00-2022	4.250.000
2022	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1427-2022	14/03/2022	8/04/2022	3/05/2022	COA0625-00-2022	60.604.000
2022	LAM3782	WOHL LIMITADA C.I	900056422	1528-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0656-00-2022	4.250.000
2022	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	830064657	1543-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0612-00-2022	168.322
2022	REA0046-00-2017		900864592	1544-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0603-00-2022	411.236
2022	LAV0015-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1715-2022	23/03/2022	20/04/2022	11/05/2022	COA0614-00-2022	4.250.000
2022	LAV0021-13	BAYER S A	860001942	1716-2022	23/03/2022	7/04/2022	2/05/2022	COA0669-00-2022	22.431
2022	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S.A.S.	900927652	1778-2022	24/03/2022	22/04/2022	13/05/2022	COA0653-00-2022	5.521.000
2022	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1820-2022	25/03/2022	22/04/2022	13/05/2022	COA0613-00-2022	399.390
2022	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1958-2022	30/03/2022	12/04/2022	5/05/2022	COA0692-00-2022	8.576.853
2022	REA0024-00-2017	EIATEC S A S EN REORGANIZACION	830105228	1972-2022	30/03/2022	18/04/2022	9/05/2022	COA0600-00-2022	406.163
2022	LAM7838-00	NOVAG S.A.S.	900432484	1990-2022	30/03/2022	18/04/2022	9/05/2022	COA0679-00-2022	312.710
2022	LAV0074-00-2017	BAYER S A	860001942	2002-2022	30/03/2022	18/04/2022	9/05/2022	COA0668-00-2022	312.710

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2021	LAM6397	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	11323-2021	28/12/2021	5/04/2022	28/04/2022	COA0662-00-2022	14.530.000
2021	LAM2139	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	11339-2021	28/12/2021	24/03/2022	18/04/2022	COA0691-00-2022	2.598.020
2021	LAM0014	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	11425-2021	30/12/2021	29/03/2022	21/04/2022	COA0690-00-2022	1.148.451
2021	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	11428-2021	30/12/2021	8/04/2022	3/05/2022	COA0686-00-2022	1.095.246
2021	LAM0218	SOCIEDAD PORTUARIA BOCAS DE CENIZA S.A. EN LIQUIDACION	800202407	11549-2021	31/12/2021	2/03/2022	24/03/2022	COA0567-00-2022	14.530.000
2022	LAM7716-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	487-2022	8/02/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0634-00-2022	259.725
2022	LAM5949	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	625-2022	11/02/2022	31/03/2022	25/04/2022	COA0635-00-2022	256.383
2022	LAM4809	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1405-2022	14/03/2022	3/05/2022	24/05/2022	COA0636-00-2022	224.315
2022	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	1813-2022	25/03/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0592-00-2022	38.057.000
2022	DPC0155-00	JRINCON & ASOCIADOS SAS	900516430	2106-2022	1/04/2022	2/05/2022	23/05/2022	COA0676-00-2022	69.299
2022	DPC0149-00	UNDAGRO S.A.S	830024393	2364-2022	8/04/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0650-00-2022	64.667
2022	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2377-2022	8/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0597-00-2022	2.580.840
2022	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	2531-2022	20/04/2022	5/05/2022	26/05/2022	COA0629-00-2022	11.477.000
2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	2775-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0611-00-2022	281.321
2022	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2568-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0627-00-2022	13.801.000
2022	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	2574-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0675-00-2022	100.775.000
2022	LAM2255	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.-	805003583	2572-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0652-00-2022	2.360.605
2022	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	2628-2022	22/04/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0602-00-2022	83.284.000
2022	URB0009-00-2018	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	817002544	2834-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0683-00-2022	280.925
2022	LAM5845	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2959-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0637-00-2022	208.993
2022	LAM678200	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	2966-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0659-00-2022	348.719
2022	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	2977-2022	2/05/2022	26/05/2022	17/06/2022	COA0575-00-2022	262.896
2022	LAM688700	CARIBEEAN REPTILS INTERNATIONAL S.A.S	806016769	2989-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0588-00-2022	6.566.000
2022	DPC0065	YASER S.A.S	900141271	3018-2022	3/05/2022	18/05/2022	9/06/2022	COA0657-00-2022	64.358
2022	LAM2693	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS INVIAS	800215807	3045-2022	4/05/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0616-00-2022	87.262
2022	PGE0193002021	BIGFOOT COLOMBIA SAS	900469230	3052-2022	4/05/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0663-00-2022	2.483.000
2022	LAM4379	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3093-2022	5/05/2022	20/05/2022	13/06/2022	COA0638-00-2022	203.546
2022	LAM4459	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	3099-2022	5/05/2022	20/05/2022	13/06/2022	COA0577-00-2022	17.459
2022	LAM7014-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3165-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0645-00-2022	266.851
2022	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	3176-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0689-00-2022	1.853.520
2022	PAF0001-00-2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	3180-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0632-00-2022	675.440
2022	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	3193-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0630-00-2022	612.633
2022	SRS0039	LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS S A S	900102022	3198-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0624-00-2022	149.395
2022	LAM4921	TALANU CHEMICAL LTDA	900020121	3307-2022	9/05/2022	25/05/2022	16/06/2022		264.215
2022	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900268901	3427-2022	12/05/2022	31/05/2022	22/06/2022	COA0591-00-2022	895.792
2022	LAM3199	C.I. COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I S.A.S. EN REORGANIZACION	900333530	3428-2022	12/05/2022	31/05/2022	22/06/2022	COA0587-00-2022	895.792
2022	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	3492-2022	16/05/2022	13/06/2022	7/07/2022		236.425
2022	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3500-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM8254-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3508-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022		253.651
2022	LAM4057	YASER S.A.S	900141271	3511-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0658-00-2022	253.651
2022	LAM5265	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3516-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0639-00-2022	191.610
2022	LAM7711-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3518-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0640-00-2022	191.610
2022	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3519-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM8272-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3522-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0646-00-2022	253.651
2022	LAM3363	WATINUS S.A.S.	900442551	3526-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM4374	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3529-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0641-00-2022	191.610
2022	LAM5927	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3531-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0623-00-2022	253.651
2022	LAV0113-00-2014	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	3540-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	3549-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022		381.460
2022	LAM6777-00	CROCODYLUS S.A.S.	900568430	3559-2022	16/05/2022	3/06/2022	28/06/2022	COA0594-00-2022	346.055
2022	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	3710-2022	20/05/2022	7/06/2022	30/06/2022		658.613
2022	PGE0013-00-2022	R&R KNOWLEDGE, ENGINEERING & LAB S.A.S	901238538	3810-2022	24/05/2022	9/06/2022	5/07/2022		209.006
2022	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	3843-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022		355.554
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	3851-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022		355.554
2022	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS S.A.S.	800130456	3853-2022	25/05/2022	23/06/2022	18/07/2022		333.547
2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3892-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2022	LAM5253	VICAR FARMACEUTICA S A	860020246	3908-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM5086	YASER S.A.S	900141271	3910-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3921-2022	26/05/2022	24/06/2022	19/07/2022		220.459
2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3931-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3936-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM6766-00	REPTILES S.A.S.	802014559	3965-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		353.557
2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3966-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM5263	VICAR FARMACEUTICA S A	860020246	3967-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM5254	VICAR FARMACEUTICA S A	860020246	3973-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022		235.097
2022	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	4141-2022	2/06/2022	17/06/2022	13/07/2022		2.678.162
2022	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	4179-2022	3/06/2022	21/06/2022	14/07/2022		1.970.207
2022	PGE0019-00-2021	SUPER DE ALIMENTOS S.A.S	890805267	4266-2022	7/06/2022	30/06/2022	25/07/2022		124.185
2022	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	4427-2022	13/06/2022	30/06/2022	25/07/2022		50.004
2022	LAM2017	ECOPETROL S A	899999068	2214-2022	5/04/2022	2/06/2022	24/06/2022		3.211.505
2022	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	103-2022	17/01/2022	1/06/2022	23/06/2022	COA0649-00-2022	14.530.000
2022	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	920-2022	24/02/2022	16/05/2022	7/06/2022	COA0664-00-2022	4.233.652
2022	LAM5146	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1411-2022	14/03/2022	3/05/2022	24/05/2022	COA0642-00-2022	224.315
2022	LAM4830	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	1697-2022	23/03/2022	27/05/2022	21/06/2022	COA0643-00-2022	194.859
2022	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	1772-2022	24/03/2022	4/06/2022	29/06/2022	COA0648-00-2022	23.518.000
2022	LAM6046	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2005-2022	30/03/2022	1/06/2022	23/06/2022	COA0644-00-2022	192.692
2022	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	2827-2022	27/04/2022	5/07/2022	12/08/2022		16.720
2022	SRS0117-00	TECNIELECTRONIS Y CIA S.A.S.	806000475	4265-2022	7/06/2022	6/07/2022	12/08/2022		106.190
2022	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4296-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		246.363
2022	IDB0311	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4301-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		246.363
2022	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4347-2022	8/06/2022	8/07/2022	12/08/2022		246.363
2022	DPC0161-00	VICAR FARMACEUTICA S A	860020246	4429-2022	13/06/2022	1/07/2022	12/08/2022		44.644
2022	GDP0044	IMPORTADORA KOREA KOLOMBIA S.A.S.	900333663	4432-2022	13/06/2022	13/07/2022	12/08/2022		44.644
2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4472-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		1.049.002
2022	DPC0174-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4473-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		26.840
2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4474-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		5.926.694
2022	GDP0045	LABORATORIOS FARFAG S.A.S	800168135	4476-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		44.644
2022	GDP0183-00	AIR LIQUIDE COLOMBIA SAS	900838988	4477-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		44.644
2022	GDP0158-00	OXI CALI LTDA	800126355	4487-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022		44.644
2022	PGE0019-00-2020	FRIGORIFICO DE LA COSTA S.A.S. SIGLA FRICOSTA S.A.S.	890105214	4488-2022	14/06/2022	14/07/2022	12/08/2022		110.873
2022	LAM4377	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4536-2022	16/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		113.861
2022	LAM5452	BAYER S.A.	860001942	4539-2022	16/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		589.103
2022	LAM4050	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4572-2022	17/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		113.861
2022	LAV0006-00-2017	CONCESIONARIA RUTA AL SUR SAS	901482899	4579-2022	17/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		1.376.890
2022	LAM4380	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4581-2022	17/06/2022	7/07/2022	12/08/2022		113.861
2022	LAM4386	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4606-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022		113.861
2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4607-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022		189.678
2022	LAM4405	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4612-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022		113.861
2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4614-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022		189.678
2022	LAV0050-00-2017	DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	892400038	4632-2022	21/06/2022	21/07/2022	12/08/2022		2.452.918
2022	LAV0078-00-2017	CENTRAL TERMoeLECTRICA LA LUNA S.A.S. E.S.P	901186515	4649-2022	21/06/2022	29/07/2022	12/08/2022		1.317.485
2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4696-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022		200.411
2022	PGE0068-00-2021	JT INTERNATIONAL COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	901011813	4697-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022		117.147
2022	LAM5775	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	4756-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		119.499
2022	LAM8378-00	MEZFER ANDINA SAS	900442592	4777-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		199.071
2022	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4795-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		1.873.918
2022	LAM7011-00	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4796-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		152.358
2022	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	4799-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		199.071
2022	LAM5447	NOVAG S.A.S.	900432484	4800-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		199.071
2022	LAM5406	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4801-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		199.071
2022	LAM7774-00	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	4804-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		1.825.941
2022	AFC0309-00	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	860531315	4816-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		503.878

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2022	LAV0076-13	CONSORCIO VCT 083	900921417	4818-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		1.370.041
2022	PGE0048-00-2021	DIAJOR S.A.S.	810000514	4824-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		116.363
2022	ATV0551-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	4825-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022		503.878
2022	PGE0078-00-2021	PROCESADORA DE AVES DE COLOMBIA S.A.S	900691358	4875-2022	28/06/2022	28/07/2022	19/08/2022		105.370
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	4987-2022	6/07/2022	21/07/2022	11/08/2022		438.544
2022	REA0001-00-2020	ENVIRONMENTAL RESOURCES MANAGEMENT COLOMBIA LTDA	900010450	4995-2022	6/07/2022	21/07/2022	11/08/2022		248.108
2022	ATV0528-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	5077-2022	8/07/2022	25/07/2022	16/08/2022		466.494
2022	SRS0022	EVOLUCION EN COMPUTO SA	900048578	5108-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022		93.737
2022	SRS0125-00	RJC ECOGESTIONES S.A.S	900883378	5109-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022		222.360
2022	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5152-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022		1.948.109
2022	DPC0004	LABORATORIOS PROVET S.A.S	860529588	5160-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022		137.615
2022	DPC0016	LABORATORIOS BUSSIÉ S.A.	860074358	5166-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022		137.615
2022	LAM3575	GENERADORA RIO NEGRO S.A.S. E.S.P	901351330	5254-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		4.371.854
2022	SRS0036	IMCOTEL SAS	900152450	5261-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		89.914
2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5269-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2022	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5270-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2022	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5274-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5285-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2022	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	5292-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		87.677
2022	LAM5859	NOVAG S.A.S.	900432484	5294-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2022	LAM5379	NOVAG S.A.S.	900432484	5295-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022		176.223
2021	RJD0020-00-2019	COSMOGREEN S.A.S	901032726	9971-2021	23/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0570-00-2022	228.707
2021	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11615-2021	31/12/2021	19/04/2022	10/05/2022	COA0661-00-2022	14.530.000
2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO- UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	900537444	11617-2021	31/12/2021	1/02/2022	22/02/2022	COA0687-00-2022	14.530.000
2022	LAM3423	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	86-2022	14/01/2022	6/04/2022	29/04/2022	COA0651-00-2022	14.530.000
2022	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	1787-2022	24/03/2022	8/07/2022	1/08/2022		4.192.999
2022	LAM4378	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	3897-2022	26/05/2022	1/08/2022	23/08/2022		85.691
2022	LAM4700	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	3987-2022	27/05/2022	29/08/2022	19/09/2022		6.917.781
2022	URB0010-00-2017	FALABELLA DE COLOMBIA S A	900017447	5070-2022	8/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		171.934
2022	LAM1312	AUTOVIA NEIVA GIRARDOT S.A.S.	900903279	5093-2022	8/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		2.244.890
2022	PGE0106-00-2021	GRASCO, LTDA.	860005264	5102-2022	8/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		99.854
2022	PGE0150-00-2021	GASEOSAS LETICIA S.A.S.	860079449	5153-2022	8/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		99.854
2022	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5159-2022	8/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		3.255.992
2022	LAM4406	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	5250-2022	13/07/2022	9/08/2022	31/08/2022		4.561.689
2022	DPC0027	COMERCIALIZADORA BOGOTANA S.A.S.	860530034	5260-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022		123.413
2022	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	5281-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022		81.632
2022	LAV0106-00-2015	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	5283-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022		164.074
2022	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5303-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022		164.074
2022	REA0044-00-2017	COMPANÍA INTEGRAL DEL MEDIO AMBIENTE CIMA S.A.S.	900703440	5397-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022		225.384
2022	URB0011-00-2017	AUDIFARMA S.A.	816001182	5398-2022	14/07/2022	11/08/2022	2/09/2022		162.493
2022	REA0004-00-2017	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	5404-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022		225.384
2022	PDP0004-00-2020	OXYCENTER HOME CARE SAS	900185047	5405-2022	14/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		40.525
2022	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	5422-2022	14/07/2022	12/08/2022	5/09/2022		303.336
2022	LAM5317	NOVAG S.A.S.	900432484	5423-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022		173.526
2022	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	5451-2022	15/07/2022	12/08/2022	5/09/2022		196.417
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	5452-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		250.067
2022	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY S.A.S. EN REORGANIZACION	890940275	5453-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		283.871
2022	LAM3407	BAYER S.A.	860001942	5455-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		172.177
2022	LAM6569-00	AGRICSERVICES COLOMBIA LTDA	830106435	5456-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		172.177
2022	LAM5285	KYROVET LABORATORIES S.A.	800193165	5469-2022	15/07/2022	11/08/2022	2/09/2022		162.722
2022	LAM5970	NOVAG S.A.S.	900432484	5474-2022	15/07/2022	2/08/2022	24/08/2022		173.526
2022	LAM0106	PROMIGAS S.A. E.S.P.	890105526	5488-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022		3.958.352
2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5591-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		170.828
2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5592-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		170.828
2022	LAV0041-00-2016	NUTRIVEC S.A.S.	900807406	5594-2022	19/07/2022	16/08/2022	6/09/2022		157.309
2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5595-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		170.828

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-12-2022
2022	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS S.A.S. EN LIQUIDACION	890112121	5597-2022	19/07/2022	17/08/2022	7/09/2022		77.593
2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5601-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		170.828
2022	LAM6725-00	ZOOCRIADERO LOS CAIMANES SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800018138	5605-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022		122.438
2022	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA S.A. CROCOL S.A.	900319687	5667-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		257.596
2022	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5668-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		257.596
2022	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5669-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		166.777
2022	LAM5857	NOVAG S.A.S.	900432484	5670-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		166.777
2022	LAM5275	DACARSA E.U.	830059685	5675-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		166.777
2022	LAM5195	AGRICSERVICES COLOMBIA LTDA	830106435	5676-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		166.777
2022	LAM6771-00	OW. URIBE S.A.S.	800117198	5678-2022	21/07/2022	24/08/2022	14/09/2022		83.305
2022	LAM6823-00	C.I. ZOOFARM S.A.	900297749	5679-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022		88.704
2022	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	5680-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022		282.967
2022	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE S.A.S.	900107611	5681-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022		299.479
2022	ASB0020	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL – CORPONOR	890505253	5682-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022		394.745
2022	DPC0173-00	TALANU CHEMICAL LTDA	900020121	5714-2022	22/07/2022	8/08/2022	30/08/2022		38.936
2022	RJD0008-00-2020	PROMOTORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE CARTAGENA S.A.S. E.S.P.	800149537	5715-2022	22/07/2022	22/08/2022	12/09/2022		76.115
2022	PDP0001-00-2020	ISOMEDIX TECHNOLOGY SAS	900541580	5765-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022		38.936
2022	LAM1560	REFINERIA SEBASTOPOL S A - EN LIQUIDACION	830007448	5766-2022	25/07/2022	12/08/2022	5/09/2022		3.070.023
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5768-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022		5.802.123
2022	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	5779-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022		5.303.009
2022	LAV0007-00-2017	ALIADAS PARA EL PROGRESO S.A.S.	900866551	5781-2022	25/07/2022	22/08/2022	12/09/2022		1.653.144
2022	LAM6423	YASER S.A.S	900141271	5782-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022		165.426
2022	LAM8250-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	5987-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022		155.955
2022	LAM4412	AGRICSERVICES COLOMBIA LTDA	830106435	5992-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022		155.955
2022	LAM8247-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	6004-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022		155.955
2022	LAM8280-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	6007-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022		155.955
2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6025-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022		155.955
2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6091-2022	2/08/2022	25/08/2022	15/09/2022		145.105
2022	REA0017-00-2021	CONSULTORIA Y GESTION AMBIENTAL S A S BIC	900644505	6103-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		199.042
2022	REA0035-00-2020	VCR INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S	900423309	6109-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		199.042
2022	ATV0529-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	6120-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		387.886
2022	ASB0021	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL – CORPONOR	890505253	6127-2022	2/08/2022	30/08/2022	20/09/2022		343.217
2022	PGE0178-00-2021	DIVERSEY COLOMBIA S.A.S	901093590	6137-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		89.577
2022	PGE0115-00-2021	PRODUCTOS RIKATAS S.A.S	811042792	6139-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		89.577
2022	LAM5824	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	6146-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		91.991
2022	LAM3506	BAYER S.A.	860001942	6149-2022	2/08/2022	23/08/2022	13/09/2022		147.820
2022	DPC0132-00	LABORATORIOS ZOO S.A.S.	860010469	6180-2022	3/08/2022	19/08/2022	9/09/2022		115.267
2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6299-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022		622.384
2022	IDB0484-00	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACIÓN JUDI	826001269	6306-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022		191.995
2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	6396-2022	8/08/2022	25/08/2022	6/10/2022		2.161.910
2022	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6601-2022	12/08/2022	30/08/2022	11/10/2022		109.642
2022	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	6287-2022	5/08/2022	1/09/2022	22/09/2022		75.907
2022	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	6507-2022	10/08/2022	21/09/2022	3/11/2022		34.200
2022	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	6850-2022	22/08/2022	6/09/2022	19/10/2022		103.842
2022	LAM6822-00	PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LIMITADA - CEFALTDA	800111044	7041-2022	25/08/2022	27/09/2022	10/11/2022		39.658
2022	LAM5738	YASER S.A.S	900141271	7328-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022		82.155
2022	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	7431-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022		34.385
2022	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7447-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022		14.456
2022	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	7690-2022	12/09/2022	31/10/2022	15/12/2022		10.804
2022	LAM4448	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	7872-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022		43.366
2022	LAM7795-00	YASER S.A.S	900141271	7879-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022		58.647
2022	LAM7742-00	YASER S.A.S	900141271	7887-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022		58.647
2022	LAM2927	CABARRIA Y CIA S.A.	860003505	7896-2022	16/09/2022	19/10/2022	2/12/2022		39.188
2022	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LIMITADA	805024050	7963-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022		13.804
2022	GDP0050	BATECOL S.A.S EN LIQUIDACION	900368333	7964-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022		10.207
2022	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA TROPIFAUNA LIMITADA EN REORGANIZACIÓN EN LIQUIDACIÓN	800078566	8073-2022	20/09/2022	13/10/2022	29/11/2022		53.878

[illegible]



Anexo 2. Recuperación de deterioro a diciembre 2022

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	Seguimiento	2016	AFC0207-00	Abel Ángel López Villa	15341638	Permisos	6559-2016	29-dic-16	1.525.000
diciembre, 2022	Seguimiento	2018	LAM6839-00	BOHMER Y CIA SA	890308179	Permisos	5922-2018	28-sep-18	616.298
diciembre, 2022	Seguimiento	2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	Agroquímicos	6000-2018	03-oct-18	404.368
diciembre, 2022	Seguimiento	2018	LAM0316	GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA	899999114	Infraestructura	8918-2018	28-dic-18	4.113.862
diciembre, 2022	Seguimiento	2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	Agroquímicos	9119-2018	28-dic-18	1.918.000
diciembre, 2022	Seguimiento	2019	LAM6839-00	BOHMER & CIA SA	890308179	Agroquímicos	4629-2019	02-jul-19	772.416
diciembre, 2022	Seguimiento	2019	LAM6839-00	BOHMER & CIA SA	890308179	Agroquímicos	4640-2019	02-jul-19	939.149
diciembre, 2022	Seguimiento	2019	SRS0004-00-2017	JUAN CAMILO MEJIA QUINTERO	3399945	Permisos	9948-2019	18-nov-19	372.092
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA SA CROCOL SA	900319687	Agroquímicos	2149-2020	20-mar-20	727.767
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAV0018-00-2018	ASIA AGRO COLOMBIA SAS	900280827	Agroquímicos	2599-2020	01-abr-20	474.780
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM5088	PLUSPETROL RESOURCES CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252371	Hidrocarburos	2714-2020	06-abr-20	1.475.432
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM5233	TORREAGRO SAS	900209760	Agroquímicos	2726-2020	06-abr-20	508.750
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	SRS0004-00-2018	IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA	900060799	Permisos	5653-2020	18-jun-20	200.890
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	GDP0040	PRACO DIDACOL SAS	860047657	Permisos	5849-2020	24-jun-20	285.482
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	REA0004-00-2017	AMBIOTEC SAS	860091096	Permisos	6200-2020	02-jul-20	500.851
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM6839-00	BOHMER & CIA SAS	890308179	Agroquímicos	7003-2020	27-jul-20	178.526
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	IDB0380	WSP COLOMBIA SAS	860055182	Permisos	7750-2020	14-ago-20	246.830
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	REA0026-00-2016	WSP COLOMBIA SAS	860055182	Permisos	8951-2020	14-sep-20	232.392
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM4973	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	Hidrocarburos	9118-2020	17-sep-20	2.656.881
diciembre, 2022	Seguimiento	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Permisos	12444-2020	30-dic-20	238.750
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM6839-00	BOHMER & CIA SAS	890308179	Agroquímicos	1605-2021	23-mar-21	149.300
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA SA CROCOL SA	900319687	Agroquímicos	2482-2021	26-abr-21	191.391
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM0251	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS- INVIAS	800215807	Infraestructura	3195-2021	11-may-21	636.511
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	IDB0488-00	ECODES INGENIERIA SAS	900103929	Permisos	4014-2021	08-jun-21	66.041
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM0147	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS- INVIAS	800215807	Infraestructura	4304-2021	16-jun-21	524.883
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	REA0004-00-2017	AMBIOTEC SAS	860091096	Permisos	4541-2021	23-jun-21	118.543
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM3791	ROCSA COLOMBIA SA	830027231	Agroquímicos	5481-2021	21-jul-21	70.371
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	REA0016-00-2020	GESTION Y DISEÑOS ELECTRICOS SAS	860031282	Permisos	5500-2021	21-jul-21	99.368
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM4733	TORREAGRO SAS	900209760	Agroquímicos	5696-2021	27-jul-21	18.364
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	LAM4739	TORREAGRO SAS	900209760	Agroquímicos	5698-2021	27-jul-21	17.747

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	Seguimiento	2021	SRS0136-00	MARLEN CARO GONZALEZ	51896693	Permisos	7193-2021	06-sep-21	11.377
diciembre, 2022	MULTA	2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	Minería	1087-2010	11-jun-10	44.975.975
diciembre, 2022	MULTA	2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	Infraestructura	1137-2014	01-oct-14	53.887.106
diciembre, 2022	MULTA	2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	1400-2015	30-oct-15	287.107.031
diciembre, 2022	MULTA	2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	Infraestructura	1451-2018	04-sep-18	876.656.643
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	Infraestructura	2385-2008	01-ago-08	1.590.227
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	Infraestructura	1904-2010	28-may-10	2.718.832
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2016	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	Hidrocarburos	4652-2016	23-sep-16	59.689.106
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	485-2017	23-feb-17	3.488.405
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2017	PDV0172-00-2016	MOTOKARROS SAS	900724701	Permisos	1977-2017	23-may-17	464.787
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2017	IDB0438-00	ANTEK SAS	830058286	Permisos	5832-2017	12-dic-17	2.927.417
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	6560-2017	29-dic-17	2.651.242
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	Agroquímicos	6564-2017	29-dic-17	3.076.522
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	4660-2018	09-ago-18	6.090.754
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5997-2018	03-oct-18	2.258.691
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5999-2018	03-oct-18	2.256.275
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6069-2018	08-oct-18	2.261.915
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6071-2018	08-oct-18	2.261.915
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6171-2018	11-oct-18	2.262.722
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6208-2018	12-oct-18	2.263.529
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6764-2018	02-nov-18	2.280.547
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6765-2018	02-nov-18	2.280.547
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6772-2018	02-nov-18	2.280.547
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7074-2018	20-nov-18	2.307.052
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7078-2018	20-nov-18	2.307.052
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7080-2018	20-nov-18	2.307.052
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7141-2018	20-nov-18	2.307.052
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	Permisos	8029-2018	14-dic-18	550.207
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8395-2018	24-dic-18	2.355.273

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8399-2018	24-dic-18	2.355.273
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8401-2018	24-dic-18	2.355.273
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	SRS0136-00	ELECTRO SUPER CHAPINERO / MARLEN CARO GONZALEZ	51896693	Permisos	9057-2018	28-dic-18	1.055.140
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	Agroquímicos	9119-2018	28-dic-18	20
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	Agroquímicos	1796-2019	16-abr-19	2.505.266
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	1981-2019	22-abr-19	2.519.375
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	1983-2019	22-abr-19	2.519.375
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	2.402.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	2.402.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	2.402.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	Hidrocarburos	2849-2019	13-may-19	82.033.138
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	2.330.301
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	2.405.310
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	Minería	3846-2019	07-jun-19	17.907.745
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3985-2019	13-jun-19	2.555.571
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	4334-2019	21-jun-19	2.560.132
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	4638-2019	02-jul-19	2.567.446
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	4639-2019	02-jul-19	2.566.531
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	4888-2019	08-jul-19	2.572.028
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	Hidrocarburos	5043-2019	12-jul-19	73.087.349
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	2.430.359
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	Minería	7242-2019	06-sep-19	7.073.737
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	Hidrocarburos	7405-2019	12-sep-19	9.187.030
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	RJD0043-00-2018	ALICORP SAS EN REORGANIZACION	830100946	Permisos	7439-2019	12-sep-19	881.529
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAV0018-13	GRUPO ENERGIA BOGOTA SA ESP	899999082	Energía	9440-2019	31-oct-19	891.018
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	2.916.326
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	2.916.326
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM2197	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA	829000127	Infraestructura	2214-2020	24-mar-20	1.261.067
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	2.974.009

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	2.974.009
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	2.974.009
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3844-2020	06-may-20	2.975.316
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3910-2020	07-may-20	2.981.847
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3973-2020	08-may-20	2.983.153
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	Minería	4060-2020	11-may-20	16.276.184
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4256-2020	15-may-20	3.000.110
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4291-2020	15-may-20	2.993.593
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4492-2020	20-may-20	3.000.110
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	3.058.772
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	3.058.772
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	3.064.261
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	3.064.261
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	3.072.014
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	6722-2020	16-jul-20	3.071.337
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	3.077.179
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	3.078.470
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	2.590.286
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	2.590.286
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7070-2020	28-jul-20	2.590.286
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	2.592.376
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	2.592.305
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	2.592.465
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	2.602.803
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	2.627.476
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	3.151.694
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	Hidrocarburos	9739-2020	06-oct-20	24.416.440
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	Agroquímicos	9917-2020	14-oct-20	732.630

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4277	CEPSA COLOMBIA SA	830080672	Hidrocarburos	10684-2020	09-nov-20	1.010.542
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	2.620.799
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	Hidrocarburos	11896-2020	16-dic-20	22.156.128
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	SRS0127-00	J&S REPRESENTACIONES SAS	830503876	Permisos	12046-2020	21-dic-20	1.785.280
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	2.546.531
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Permisos	12444-2020	30-dic-20	74.366
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	145-2021	22-ene-21	3.373.947
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	186-2021	26-ene-21	3.377.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	192-2021	27-ene-21	3.377.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	193-2021	27-ene-21	3.377.775
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	224-2021	28-ene-21	3.381.599
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	391-2021	05-feb-21	3.391.789
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	392-2021	05-feb-21	3.391.789
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	408-2021	05-feb-21	3.391.789
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	625-2021	16-feb-21	3.404.503
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	3.443.759
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	Agroquímicos	1441-2021	16-mar-21	3.349.265
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	3.453.851
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	3.463.926
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	3.465.184
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	3.489.041
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	8065-2021	28-sep-21	2.970.127
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	Infraestructura	1195-2019	25-jun-19	11.367.600
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	710.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	GDP0110	LABORATORIO VELOX LTDA	890310156	Permisos	5563-2018	13-sep-18	66.500

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	Agroquímicos	6000-2018	03-oct-18	18.032
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	Agroquímicos	9119-2018	28-dic-18	1.881.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	1.314.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	1.774.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	1.802.000
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	Hidrocarburos	1993-2019	22-abr-19	5.737.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	GDP0110	LABORATORIO VELOX LTDA	890310156	Permisos	1997-2019	22-abr-19	17.600
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	180.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	180.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	180.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	305.500
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	188.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	1.465.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	408.500
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	267.800
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	902.700
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5233	TORREAGRO SAS	900209760	Agroquímicos	2726-2020	06-abr-20	1.014.550
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	212.700
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	283.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	582.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	582.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7070-2020	28-jul-20	582.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	580.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	588.900

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	589.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	577.300
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	IDB0380	WSP COLOMBIA SAS	860055182	Permisos	7750-2020	14-ago-20	120.270
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	587.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	REA0026-00-2016	WSP COLOMBIA SAS	860055182	Permisos	8951-2020	14-sep-20	117.508
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	11652-2020	09-dic-20	16.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM5819	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	11668-2020	09-dic-20	16.000
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	706.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4390	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	11840-2020	15-dic-20	34.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	148.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	556.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Permisos	12444-2020	30-dic-20	107.050
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	146.700
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5823	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	100-2021	20-ene-21	16.200
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5249	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	184-2021	26-ene-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4374	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	187-2021	26-ene-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5280	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	226-2021	28-ene-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4385	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	315-2021	01-feb-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM7263-00	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	385-2021	05-feb-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4786	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	387-2021	05-feb-21	16.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4830	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	1173-2021	08-mar-21	15.400
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4038	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	1588-2021	23-mar-21	14.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM6046	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	1899-2021	07-abr-21	14.000
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4379	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2501-2021	26-abr-21	15.300
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5252	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2563-2021	26-abr-21	15.300
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4388	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2566-2021	26-abr-21	15.300
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4370	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2585-2021	26-abr-21	13.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4410	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2904-2021	04-may-21	13.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5108	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2911-2021	04-may-21	13.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4381	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2923-2021	04-may-21	14.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5257	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2926-2021	04-may-21	14.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5262	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2928-2021	04-may-21	14.900
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4404	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	2935-2021	04-may-21	14.100
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4807	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	3611-2021	25-may-21	11.500
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5780	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	3616-2021	25-may-21	11.500
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4029	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	3786-2021	31-may-21	13.800
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM4060	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	3805-2021	31-may-21	11.500
diciembre, 2022	SEGUIMIENTO	2021	LAM5821	SHARDA COLOMBIA SAS	900095268	Agroquímicos	4507-2021	22-jun-21	9.300

[illegible]



AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO DICIEMBRE 2022
2012	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29-may-09	0994-2009	29-may-09	9-jun-09	581.591.700
2012	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25-may-07	1010-2009	1-jun-09	22-jul-09	441.619.200
2012	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11-jun-10			27-jul-10	232.549.200
2012	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19-jul-10	1406-2010	19-jul-10	23-ago-10	49.696.942
2013	CR-640-2008; CA-693-2008; CA-726-2009; CA-807-2010; CA-808-2010; CA-003-2012; CA-011-2012	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.	800222310	2316-2013	6-ago-13			2-sep-13	329.389.867
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3-mar-14	0184-2014	3-mar-14	10-mar-14	225.594.000
2015	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8-may-14	632-2015	5-jun-15	23-jun-15	61.788.964
2014	ASU0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS.	830137612	0606-2014	12-jun-14			17-jul-14	507.170.430
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21-oct-14	0097-2015	30-ene-15	14-ago-15	2.554.724.480
2016	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1-oct-14	437-2015	16-abr-15	8-may-15	137.386.424
2016	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31-jul-15	134-2016	11-feb-16	4-mar-16	170.979.431
2017	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	1217-2015	30-sep-15	216-2016	3-mar-16	12-abr-16	136.457.866
2017	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30-oct-15	1026-2017	28-ago-17	5-oct-17	568.518.751
2016	LAM4090	EMGESA S.A. E.S.P.	860063875	381-2016	7-jun-16	901-2016	19-ago-16	19-sep-16	2.503.258.650
2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	1677-2015	24-dic-15	103-2017	26-ene-17	4-may-17	926.771.789
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16-dic-16	75-2018	28-ene-18	2-feb-18	1.022.070.155
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A	800222310	842-2017	21-jul-17	644-2018	7-may-18	23-may-18	1.058.895.216
2018	SAN0033-14	COMERCIALIZADORA YIWU S.A.S.	900134305	1451-2017	15-nov-17			4-dic-17	91.134.607
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8-may-18			7-jun-18	48.255.756
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8-may-18			29-jun-18	1.447.672.677
2018	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15-nov-17			22-dic-17	91.134.607
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	712-2018	15-may-18			19-sep-18	96.511.512
2018	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	1342-2017	23-oct-17	2000-2018	7-nov-18	14-nov-18	182.269.215
2019	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15-nov-17	2199-2018	28-nov-18	14-dic-18	136.701.911
2019	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1443-2018	3-sep-18	2481-2018	28-dic-18	30-ene-19	96.511.512
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4-sep-18	500-2019	2-abr-19	17-abr-19	1.395.970.081
2019	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29-nov-18	1547-2019	1-ago-19	5-ago-19	2.573.927.550
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3-sep-18	1908-2019	23-sep-19	3-oct-19	154.313.635
2020	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	1195-2019	25-jun-19	1336-2020	6-ago-20	22-sep-20	635.237.047
2021	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14-dic-20			12-ene-21	121.995.304
2021	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23-dic-20			16-feb-21	4.182.696
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11-may-21			15-jun-21	1.847.808.560
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24-may-21			21-jun-21	884.601.201
2021	SAN0012-14	REYCORE LIMITADA	900065690	773-2021	28-abr-21	1463-2021	20-ago-21	23-ago-21	81.330.203
TOTAL									21.398.021.139



**Anexo 4. Detalle Propiedad Planta y Equipo FONAM PARQUES
SIIF Nación vs software NEON**

DETALLE PPYE FONAM PARQUES NACIONALES SIIF NACIÓN VS SOFTWARE NEÓN							
Código	Descripción	SIIF dic.31.2022	Neón dic.31.2022	Diferencia dic.2022	DTOR	DTAM	NC
160502001	Rurales	8.189.844.555,00	8.189.844.555,00	-		-	
161001001	Semovientes de trabajo	27.800.000,00	27.800.000,00	-			
161501001	Edificaciones	680.000.000,00		680.000.000,00	680.000.000,00		
163501009	Herramientas y accesorios	1,00		1,00			
163503001	Muebles y enseres	-	9.058.843,00	9.058.843,00		9.058.843,00	
163503002	Equipo y máquina de oficina	13.582.000,00	13.582.000,00	-			
163503005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-	29.229.271,00	29.229.271,00		29.229.271,00	
163504001	Equipo de comunicación	78.080.598,00	84.580.598,00	6.500.000,00		6.500.000,00	
163504002	Equipo de computación	55.932.001,00	64.582.001,00	8.650.000,00		8.650.000,00	
163505003	Marítimo y fluvial	-	95.750.000,00	95.750.000,00		95.750.000,00	
163511002	Equipo de restaurante y cafetería		6.693.720,00	6.693.720,00		6.693.720,00	
163711003	Marítimo y fluvial	5.000.000,00	5.000.000,00	-			
164001001	Edificios y casas	209.728.383,83	209.728.383,83	-			
164015001	Casetas y campamentos	41.404.116,00	41.404.116,00	-			
164501001	Plantas de generación	67.697.301,00	67.697.301,00	-		-	
165501001	Equipo de construcción	296.105.273,00	296.105.273,00	-			
165506001	Equipo de recreación y deporte	76.420.015,00	76.420.015,00	-			
165511001	Herramientas y accesorios	161.249.604,00	161.249.604,00	-			
165522001	Equipo de ayuda audiovisual	23.690.651,00	23.690.651,00	-			
166002001	Equipo de laboratorio	388.030.700,96	388.030.700,96	-			
166501001	Muebles y enseres	543.184.605,89	219.184.605,89	324.000.000,00		324.000.000,00	
166502001	Equipo y máquina de oficina	12.955.200,00	12.955.200,00	-			
166590001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	19.078.506,00	19.078.506,00	-			
167001001	Equipo de comunicación	1.283.003.180,28	1.283.003.180,28	-		-	
167002001	Equipo de computación	719.029.662,50	703.879.662,50	15.150.000,00		15.150.000,00	
167502001	Terrestre	2.553.061.701,00	2.553.061.701,00	-		-	
167504001	Marítimo y fluvial	721.780.325,00	626.030.325,00	95.750.000,00		95.750.000,00	
167505001	De tracción	9.400.000,00	9.400.000,00	-			
167590001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	17.204.200,00	17.204.200,00	-			

DETALLE PPYE FONAM PARQUES NACIONALES SIIF NACIÓN VS SOFTWARE NEÓN							
Código	Descripción	SIIF dic.31.2022	Neón dic.31.2022	Diferencia dic.2022	DTOR	DTAM	NC
168002001	Equipo de restaurante y cafetería	40.112.477,36	40.112.477,36	-			
168004001	Equipo de lavandería	12.588.801,00	12.588.801,00	-			
168305001	Equipo de construcción	91.154.000,00	91.154.000,00	-			
168501001	Edificios y casas	-	-	-			
168501014	Casetas y campamentos	485.359,67	485.359,67	-			
168513027	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres - DEPR. ACUM. PPE EN BODEGA	-	1.397,78	1.397,78		1.397,78	
168513031	Muebles, enseres y equipo de oficina - otros muebles, enseres y equipo de oficina - DEPR. ACUM. PPE EN BODEGA	-	4.510,07	4.510,07		4.510,07	
168513042	Equipos de transporte, tracción y elevación - marítimo y fluvial - DEPR. ACUM. PPE EN BODEGA	-	17.732,90	17.732,90		17.732,90	
168513060	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería - equipo de restaurante y cafetería - DEPR. ACUM. PPE EN BODEGA	-	3.719,03	3.719,03		3.719,03	
168502001	Plantas de generación	20.384.327,59	20.384.327,59	-			
168504001	Equipo de construcción	69.693.242,50	69.693.242,50	-			
168504006	Equipo de recreación y deporte	686.167,95	686.167,95	-			
168504009	Herramientas y accesorios	9.968.686,30	9.968.686,30	-			
168504012	Equipo de ayuda audiovisual	13.621.017,27	13.621.017,27	-			
168505002	Equipo de laboratorio	152.965.198,31	152.965.198,31	-			
168506001	Muebles y enseres	82.097.814,17	82.097.814,17	-			
168506002	Equipo y máquina de oficina	7.742.089,84	7.742.089,84	-			
168506005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	1.001.055,29	1.001.055,29	-			
168507001	Equipo de comunicación	121.859.815,27	121.859.815,27	-			
168507002	Equipo de computación	252.297.026,10	252.297.026,10	-			
168508002	Terrestre	699.529.154,74	699.529.154,74	-			
168508004	Marítimo y fluvial	251.397.100,48	251.397.100,48	-			
168508005	De tracción	6.487.725,70	6.487.725,70	-			
168508009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	2.972.108,37	2.972.108,43	0,06			
168509002	Equipo de restaurante y cafetería	25.035.170,85	25.035.170,85	-			
168509004	Equipo de lavandería	1.769.287,93	1.769.287,93	-			
168510001	Semovientes de trabajo	3.130.479,39	3.130.479,39	-			
168513028	Muebles, enseres y equipo de oficina - equipo y máquina de oficina	7.546,16	7.546,16	-			
168513033	Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación	50.957,48	54.568,88	3.611,40		3.611,40	
168513034	Equipos de comunicación y computación - equipo de computación	62.146,06	66.952,00	4.805,94		4.805,94	

DETALLE PPYE FONAM PARQUES NACIONALES SIIF NACIÓN VS SOFTWARE NEÓN							
Código	Descripción	SIIF dic.31.2022	Neón dic.31.2022	Diferencia dic.2022	DTOR	DTAM	NC
168515105	Equipo de transporte, tracción y elevación - marítimo y fluvial	- 3.398.704,81	- 3.398.704,81				
168516060	Maquinaria y equipo - equipo de construcción	- 21.775.587,40	- 21.775.587,40				
169512002	Terrestre	- 2.860.997,00	- 2.860.997,00	-			
169525096	Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación	- -	- 1.598.043,46	1.598.043,46			- 1.598.043,46
Total Diferencia Grupo 16 PPYE - Mayor valor SIIF Nación		14.524.058.947,19	13.563.406.959,55	960.651.987,64	680.000.000,00	279.053.943,12	- 1.598.043,46
Valor Construcciones DTOR en curso no reflejados en NEÓN al no contar con dicho módulo. Valor razonable en EEFF		680.000.000,00	-	680.000.000,00	680.000.000,00		
Valor deterioro de bien Nivel Central dado de baja, disminuido en SIIF como la depreciación y reflejado en el gasto. Error reporte NEÓN en la cuenta 1695. Valor razonable en EEFF			- 1.598.043,46				
Valor Total Diferencia a 31 de diciembre de 2022. Ver Conciliación DTAM.		13.844.058.947,19	13.565.005.003,01	279.053.944,18		279.053.943,12	
Diferencia en % SIIF NEON 16 PPYE		100%		2,02%			