

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO, profesional especializada de la Subdirección Administrativa y Financiera del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, con funciones de contadora del Fondo Nacional Ambiental – FONAM, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la ley 1952 de 2019, así como de la Resolución 411 de 2023 expedida por la Contaduría General de la Nación, y de conformidad con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la entidad, el juego completo de Estados Financieros de propósito general del FONAM al 31 de diciembre de 2023.

La presente acta se suscribe a los cinco (05) días del mes de marzo 2024.



**DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO**  
**Profesional Especializada**  
**Con funciones de contadora del FONAM**



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 2023**

**CON FECHA DE CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

## CERTIFICACIÓN

Los suscritos Representante Legal y Contador del **FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM**, de acuerdo con lo exigido por la Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023, emanada por la Contaduría General de la Nación, se permiten certificar que:

- a. Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2023 se tomaron fielmente de los libros de contabilidad llevados mediante el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación.
- b. Los Estados Financieros se prepararon de conformidad con lo estipulado en el Marco Normativo aplicable para Entidades del Gobierno, el cual fue incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015 expedido por la Contaduría General de la Nación.
- 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 y los cambios en el patrimonio de la entidad.
- d. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

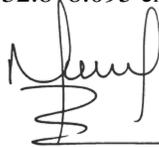
La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los cinco (05) días del mes de marzo de 2024.



Firma autorizada Estados Financieros

**MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ**  
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible  
C.C. 32.878.095 expedida en Barranquilla

*al. E.C.C.:*



**DORCÝ MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO**  
Profesional Especializada con funciones de Contador  
TP 156787-T

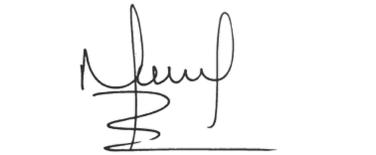


**FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022**  
(Cifras expresadas en pesos)

COD	ACTIVO	Período 2023	Período 2022	COD	PASIVO	Período 2023	Período 2022
	<b>CORRIENTE</b>	<b>155.780.081.321</b>	<b>151.668.672.855</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>13.679.249.024</b>	<b>8.069.591.556</b>
11	Efectivo o Equivalente en Efectivo	5 11.287.288.426	12.277.555.259	24	Cuentas por pagar	21 13.679.249.024	8.069.357.440
13	Cuentas por Cobrar	7 22.102.161.265	26.418.899.924	25	Beneficios a los Empleados	-	-
15	Inventarios	9 139.196.200	154.819.496	27	Provisiones	-	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10 -	-	29	Otros pasivos	24 -	234.116
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales	-	-			-	-
19	Otros activos	16 122.251.435.430	112.817.398.176			-	-
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>55.888.386.012</b>	<b>32.147.875.875</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
13	Cuentas por Cobrar	7 20.280.632.280	10.102.491.274	24	Cuentas por pagar	-	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10 33.170.899.438	19.684.777.885	25	Beneficios a los Empleados	-	-
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales	-	-	27	Provisiones	-	-
19	Activos Intangibles	14 2.436.854.294	2.360.606.716	29	Otros pasivos	-	-
					<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>13.679.249.024</b>	<b>8.069.591.556</b>
						-	-
					<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>197.989.218.309</b>	<b>175.746.957.174</b>
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27 197.989.218.309	175.746.957.174
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>211.668.467.333</b>	<b>183.816.548.730</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>211.668.467.333</b>	<b>183.816.548.730</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>26 -</b>	<b>-</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>26 -</b>	<b>-</b>
81	Activos Contingentes	62.986.517.146	42.981.746.967	91	Pasivos Contingentes	-	-
83	Deudoras de control	3.687.529.946	1.690.707.887	93	Acreedoras de control	1.631.295	1.631.295
89	Deudoras por contra (cr)	(66.674.047.092)	(44.672.454.854)	99	Acreedoras por contra (db)	(1.631.295)	(1.631.295)

  
Firma autografa del Estado Financiero  
**MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ**  
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

  
**CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ**  
Subdirector Administrativo y Financiero

  
**DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO**  
Contadora TP 156787 - T

**FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022**  
*(Cifras expresadas en pesos)*

COD	INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	Período 2023	Período 2022
41	Ingresos fiscales	28	<u>220.696.389.908</u>	<u>201.763.044.454</u>
			220.577.843.230	199.821.331.680
42	Venta de Bienes		62.232.678	58.281.185
43	Venta de Servicios		-	-
44	Transferencias y Subvenciones		-	1.883.431.589
47	Operaciones Interinstitucionales		<u>56.314.000</u>	<u>-</u>
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		<u><b>39.969.506</b></u>	<u><b>36.263.825</b></u>
62	Costos de ventas de bienes y servicios	30	39.969.506	36.263.825
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	29	<u><b>217.539.345.744</b></u>	<u><b>209.614.330.406</b></u>
51	De administración y Operación		112.916.385.912	111.948.145.423
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		18.285.163.911	16.746.528.559
54	Transferencias y Subvenciones		80.619.565.000	75.498.023.712
55	Gastos público social		5.716.533.044	4.940.348.241
57	Operaciones Interinstitucionales		1.697.877	481.284.471
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<u><b>3.117.074.658</b></u>	<u><b>(7.887.549.777)</b></u>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	28	<u><b>15.660.413.658</b></u>	<u><b>6.062.557.330</b></u>
48	Otros ingresos		15.660.413.658	6.062.557.330
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>		<u>-</u>	<u>-</u>
	<b>OTROS GASTOS</b>	29	<u><b>3.345.427.238</b></u>	<u><b>1.729.016.759</b></u>
58	Otros gastos		3.345.427.238	1.729.016.759
	<b>EXCEDENTE ó (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<u><b>12.314.986.420</b></u>	<u><b>4.333.540.571</b></u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<u><u><b>15.432.061.078</b></u></u>	<u><u><b>(3.554.009.206)</b></u></u>

  
Firma ante el Fondo de Estados Financieros  
**MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ**  
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

  
**CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ**  
 Subdirector Administrativo y Financiero

  
**DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO**  
 Contadora TP 156787- T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022  
(Cifras expresadas en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2022	175.746.957.174
VARIACIONES PATRIMONIALES	22.242.261.135
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	<u>197.989.218.309</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	86.580.388.643
DISMINUCIONES:	-64.338.127.507

  
Firma autorizada Estados Financieros  
**MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ**  
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

  
**CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ**  
Subdirector Administrativo y Financiero

  
**DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO**  
Contadora TP 156787 - T

**FONDO NACIONAL AMBIENTAL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE  
GOBIERNO  
31 DE DICIEMBRE DE 2023**



## Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE .....	5
1.1.    Identificación y funciones.....	5
1.2.    Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	7
1.3.    Base normativa y periodo cubierto .....	8
1.4.    Forma de organización y/o cobertura.....	8
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS .....	8
2.1.    Bases de medición.....	8
2.2.    Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	8
2.3.    Tratamiento de la moneda extranjera .....	9
2.4.    Hechos ocurridos después del periodo contable .....	9
2.5.    Otros aspectos.....	9
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES .....	9
3.1.    Juicios .....	9
3.2.    Estimaciones y supuestos.....	9
3.3.    Correcciones contables .....	10
3.4.    Riesgos asociados a los instrumentos financieros .....	10
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES .....	10
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .....	20
Composición.....	20
5.1.    Depósitos en instituciones financieras.....	20
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	21
Composición.....	21
7.1    Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios.....	23
7.2    Venta de Bienes.....	23
7.3    Otras Cuentas por Cobrar.....	24
NOTA 9. INVENTARIOS .....	41
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....	42
Composición.....	42
NOTA 10.1    Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	44
NOTA 10.2    Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles.....	45
NOTA 10.3    Detalle saldos y movimientos PPE – Construcciones en Curso .....	45



NOTA 10.4	Detalle saldos y movimientos PPE – Estimaciones.....	45
NOTA 14.	ACTIVOS INTANGIBLES.....	58
	Composición.....	58
NOTA 16.	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	62
	Composición.....	62
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR.....	66
	Composición.....	66
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN.....	73
26.1.	Cuentas de orden deudoras.....	73
26.2.	Cuentas de orden acreedoras.....	77
NOTA 27.	PATRIMONIO.....	78
	Composición.....	78
27.1.	Capital fiscal.....	78
NOTA 28.	INGRESOS.....	78
	Composición.....	78
28.1.	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	78
28.2.	Ingresos de transacciones con contraprestación.....	79
NOTA 29.	GASTOS.....	88
	Composición.....	88
29.1.	Gastos de administración y operación.....	89
29.2.	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones.....	90
29.3.	Transferencias y Subvenciones.....	91
29.4.	Gasto Público Social.....	91
29.6.	Operaciones Interinstitucionales.....	92
29.7.	Otros gastos.....	92
NOTA 30.	COSTOS DE VENTAS.....	104
	Composición.....	104
NOTA 32.	ACUERDOS DE CONCESIÓN.....	104
ANEXOS	.....	104
Anexo 1.	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - subunidad FONAM ANLA.....	104
Anexo 2.	Multas o sanciones de la cartera no corriente - subunidad FONAM ANLA.....	104
Anexo 3.	Recuperación y actualización del deterioro a diciembre 31 de 2023 - subunidad FONAM ANLA.....	104
Anexo 4.	Devolución realizada en el 2023 de ingresos causados en vigencias anteriores - subunidad	



FONAM ANLA ..... 104



## 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 el MINAMBIENTE en su página web [www.minambiente.gov.co](http://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 al 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”*.

El artículo 89 de la Ley 99 de 1993, 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 artículo 6 del Decreto 4317 de 2004, por el cual se reglamenta el Fondo Nacional Ambiental - FONAM, crea las subcuentas de las líneas de financiación, recaudo y ejecución de recursos con destinación específica, así:

***“1. Subcuenta del Sistema de Parques Nacionales Naturales. 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. 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 y Desarrollo Sostenible y se utilizarán para financiar los costos en que deba incurrir este ministerio para la prestación de dichos servicios.***

***3. Subcuenta para administrar la expedición de permisos de importación y exportación CITES<sup>1</sup> o no CITES y de la fabricación y distribución de sistemas de marcaje. Está integrada por los recursos provenientes 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, modificatorio del artículo 28 de la Ley 344 de 1996, que trata de la tarifa de las licencias ambientales y otros instrumentos de control y manejo ambiental, determina que:

*“Artículo 96. Tarifa de las licencias ambientales y otros instrumentos de control y manejo ambiental. Modifícase el artículo 28 de la Ley 344 de 1996, el cual quedara así:*

*"Artículo 28. 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*

---

<sup>1</sup> 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.



*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;*
- 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: i) FONAM – MINAMBIENTE, ii) FONAM PARQUES y iii) FONAM ANLA. Considerando que no cuenta con planta de personal propia, la gestión financiera se 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 2023 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 2023, los reportes de saldos y movimientos, Revelaciones y Estados Financieros, emitidos y certificados por cada uno de los Contadores de las Subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES.

Los Notas Contables corresponden a la información consolidada a 31 de diciembre de 2023 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 en 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 2023 y están conformados por:

- a) Estado de situación financiera.
- b) Estado de resultados.
- c) Estado de cambios en el patrimonio.
- d) Notas a los estados financieros.

### **1.4. Forma de organización y/o cobertura**

Los Estados Financieros contienen la información financiera de las tres subunidades: FONAM MINAMBIENTE, FONAM PARQUES y FONAM ANLA. Cada subcuenta procesa sus estados financieros en forma separada y se integran para efectos de su preparación y presentación.

## **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.

El FONAM 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 su Manual de Políticas Contables.



### **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.

### **2.5. Otros aspectos**

Mediante resolución número 0113 del primero (1) de febrero de 2024 fue designada como Coordinadora del Grupo de Contabilidad de la Subdirección Administrativa y Financiera del MINAMBIENTE, a la funcionaria DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO, en atención a que el funcionario GODOFREDO SAMPEDRO BORRERO quien se desempeñó en este cargo y por consiguiente desarrolló las funciones de contador hasta el 31 de enero de 2024, se le reconoció la pensión de vejez mediante Resolución número 1249 del veinte (20) de noviembre de 2023.

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

### **3.1. Juicios**

La presentación de los 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:

- 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 en caso que se hayan presentado cambios en estas estimaciones, que afecten la presentación de estados financieros, se revelan en la nota correspondiente.



### 3.3. Correcciones contables

No se presentan correcciones contables en el periodo que se está presentando.

### 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 del FONAM 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 al servicio de seguimiento a licencias ambientales, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de manejo ambiental.

**Sanciones administrativas y fiscales:** corresponde a multas 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 en el que conste una obligación clara, expresa y actualmente exigible a favor de la ANLA que le sirve para iniciar 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 - 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 el deterioro a todas las cuentas por cobrar que se encuentren en proceso coactivo.



- Se calculará el 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 representante legal, 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 las direcciones territoriales 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.
  - Tránsferencias 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 el FONAM 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 el FONAM, 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 con las características que posea cada rubro de las cuentas por cobrar.

#### ➤ **Inventarios**

Son 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 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 del FONAM son medidos con el método promedio ponderado.

#### ➤ **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo, son: a) los activos tangibles empleados por el FONAM 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:

<b>Tipo de activo</b>	<b>Años de vida útil</b>
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 y 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 del FONAM 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 la Oficina de Tecnologías de Información y las Comunicaciones del MINAMBIENTE.

#### ➤ **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 el FONAM 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**

Este deterioro 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 el FONAM mantiene con el propósito de suministrar bienes o prestar servicios en forma gratuita o a precios de no mercado, es decir, el FONAM 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 el FONAM en el desarrollo de actividades de comercialización de bienes adquiridos o producidos y se reconocen en los estados financieros cuando cumpla las siguientes condiciones:

- El FONAM ha transferido al comprador, los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes;
- El FONAM 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 el FONAM 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 esta 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	2023	2022	
1.1	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>11.287.288.426</b>	<b>12.277.555.259</b>	<b>-990.266.833</b>
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.287.288.426	12.277.555.259	-990.266.833

Registra los saldos de las cuentas bancarias de las subunidades del FONAM: MINAMBIENTE, ANLA y PARQUES a los cierres de diciembre 2023 y 2022 por valor de \$11.287.288.426 y \$12.277.555.259 respectivamente, presentando una variación al comparar las dos vigencias de -\$990.266.833.

Las conciliaciones bancarias se encuentran elaboradas a diciembre de 2023. El FONAM no posee saldos de efectivo y equivalentes al efectivo que por disposiciones legales se encuentre restringido.

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
1.1.10	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>11.287.288.426</b>	<b>12.277.555.259</b>	<b>-990.266.833</b>
1.1.10.05	Cuenta corriente	10.148.178.972	12.268.902.453	-2.120.723.481
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1.139.109.454	8.652.806	1.130.456.647

#### ➤ Depósito en Instituciones Financieras FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
1.1.10	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.144.514.942</b>	<b>14.058.295</b>	<b>1.130.456.647</b>
1.1.10.05	Cuenta corriente	5.405.488	5.405.488	0
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1.139.109.454	8.652.807	1.130.456.647

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias pagadora y recaudadora del FONAM Gestión General MINAMBIENTE a los cierres de diciembre 2023 y 2022.

La variación corresponde a los recaudos de la última semana de diciembre, que, dada la dinámica



de los traslados para cierres de vigencia, se generan por las fechas máximas que disponen las entidades financieras para traslados SEBRA, la disponibilidad de la información en los portales bancarios y las transacciones que se deben realizar dentro de la cadena presupuestal.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.1.10</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>8.679.839.298</b>	<b>11.227.681.066</b>	<b>-2.547.841.768</b>
1.1.10.05	Cuenta corriente	8.679.839.298	11.227.681.066	-2.547.841.768

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias de la subunidad FONAM ANLA a los cierres de diciembre 2023 y 2022.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.1.10</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.462.934.186</b>	<b>1.035.815.899</b>	<b>427.118.287</b>
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.462.934.186	1.035.815.899	427.118.287

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias de la subunidad FONAM PARQUES a los cierres de diciembre 2023 y 2022.

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR**

Las Cuentas por Cobrar son derechos adquiridos por el FONAM 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	2023	2022	
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>42.382.793.545</b>	<b>36.521.391.198</b>	<b>5.861.402.347</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	84.110.186.238	74.315.931.485	9.794.254.753
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	594.117.894	-568.115.808
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-41.757.177.784	-38.392.441.186	-3.364.736.598
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-41.731.175.698	-38.276.149.981	-3.455.025.717
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-26.002.086	-116.291.205	90.289.119



Representa los saldos de las Cuentas por Cobrar de las subunidades de FONAM ANLA y FONAM PARQUES a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 por valor de \$42.382.793.545 y \$36.521.391.198 respectivamente, tal y como se evidencia en la tabla anterior, al comparar las dos vigencias se presenta una variación equivalente a \$5.861.402.347 frente a un deterioro acumulado de cuentas por cobrar de -\$41.757.177.785 al cierre del 31 de diciembre de 2023.

Clasificación de la cartera del FONAM reportada a través del CHIP en el formulario CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA del cuarto trimestre de la vigencia 2024:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	42.382.793.544,76	22.102.161.265,00	20.280.632.279,76
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	84.110.186.238,69	24.115.358.692,00	59.994.827.546,69
1.3.11.01	TASAS	769.985.963,68	743.764.530,00	26.221.433,68
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	50.145.757.779,12	6.902.590.601,00	43.243.167.178,12
1.3.11.18	LICENCIAS	31.311.012.623,46	14.608.606.967,00	16.702.405.656,46
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	1.756.700.398,00	1.756.700.398,00	0,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	126.729.474,43	103.696.196,00	23.033.278,43
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.16.06	BIENES COMERCIALIZADOS	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	0,00	0,00	0,00
1.3.38.01	SENTENCIAS	0,00	0,00	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.55	REINTEGROS	0,00	0,00	0,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-41.757.177.784,98	-2.013.197.427,00	-39.743.980.357,98
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-41.731.175.698,93	-2.013.197.427,00	-39.717.978.271,93
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-26.002.086,05	0,00	-26.002.086,05

**Saldos de Cuentas por Cobrar de la unidad FONAM clasificados por subunidad ejecutora a 31 de diciembre de 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>31.830.712.520</b>	<b>10.552.081.025</b>	<b>42.382.793.545</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	66.119.825.552	17.990.360.686	84.110.186.238
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	3.783.005	3.783.005
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	26.002.086	26.002.086
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-34.289.113.032	-7.468.064.752	-41.757.177.784



1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	-34.289.113.032	-7.442.062.666	-41.731.175.698
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	0	0	-26.002.086	-26.002.086

Los valores más representativos de las Cuentas por Cobrar se encuentran concentrados en las contribuciones tasas e ingresos no tributarios.

### 7.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.3.11</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>84.110.186.238</b>	<b>74.315.931.485</b>	<b>9.794.254.753</b>
1.3.11.01	Tasas	769.985.964	1.982.078.890	-1.212.092.926
1.3.11.02	Multas y sanciones	50.145.757.779	39.610.470.600	10.535.287.179
1.3.11.18	Licencias	31.311.012.623	27.969.345.715	3.341.666.908
1.3.11.27	Contribuciones	1.756.700.398	4.047.696.018	-2.290.995.620
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	126.729.474	706.340.262	-579.610.788

Según se aprecia los conceptos de licencias, multas y sanciones suman \$81.456.770.402 del total de las contribuciones tasas e ingresos no tributarios por cobrar al cierre del 31 de diciembre de 2023 que suman \$84.110.186.238. 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 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>1.3.11</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>66.119.825.552</b>	<b>17.990.360.686</b>	<b>84.110.186.238</b>
1.3.11.01	Tasas	0	0	769.985.964	769.985.964
1.3.11.02	Multas y sanciones	0	35.273.301.858	14.872.455.921	50.145.757.779
1.3.11.18	Licencias	0	30.846.523.694	464.488.929	31.311.012.623
1.3.11.27	Contribuciones	0	0	1.756.700.398	1.756.700.398
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	0	0	126.729.474	126.729.474

### 7.2 Venta de Bienes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.3.16</b>	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>3.783.005</b>	<b>3.783.005</b>	<b>0</b>
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. Representa los saldos a 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre 2022, sin presentar variación entre las dos vigencias.

### 7.3 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 de oficinas de las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	594.117.894	-568.115.808
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	26.002.086	594.117.894	-568.115.808

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

Corresponde a los saldos de las cuentas por cobrar por conceptos de servicios de seguimiento a las licencias, permisos y trámites ambientales, en cumplimiento al objetivo misional establecido en el Decreto 3573 de 2011, por el cual se crea la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales -ANLA.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	31.830.712.520	24.401.553.801	7.429.158.719
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	66.119.825.552	60.387.062.286	5.732.763.266
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-34.289.113.032	-35.985.508.485	1.696.395.453

Los saldos comparativos en la cuenta *Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios* de los periodos 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre 2022, presentan una variación de \$5.732.763.266 originada por una parte por el incremento en la cuenta contable licencias “*evaluación y seguimiento*” por \$3.218.619.252, más el incremento en la cuenta contable sanciones administrativas “*multas*” por \$2.514.144.015; estos conceptos agrupan los servicios prestados por la entidad y pendientes por recaudar a la fecha de corte de los estados financieros; de otra parte, la variación en la cuenta deterioro por \$1.696.395.453 obedece a la recuperación del deterioro de las cuentas por cobrar “*recaudo*” y la actualización “*recalculo*” del deterioro al cierre de la vigencia 2023.

El registro de las cuentas por cobrar se realiza de conformidad con el Manual de Políticas Contables FONAM.

### Contribuciones tasas e ingresos no tributarios de la Subunidad ANLA



TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EIDADES 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	473.190.626	96.873.552	86.805.208	4.679.088.499	-	911.454.684	-	6.247.412.569
	Coactivo	45.014.701	347.220.833	-	-	-	262.942.498	28.370.711.258	29.025.889.290
<b>SUB TOTAL MULTAS</b>		<b>518.205.327</b>	<b>444.094.385</b>	<b>86.805.208</b>	<b>4.679.088.499</b>	<b>-</b>	<b>1.174.397.182</b>	<b>28.370.711.258</b>	<b>35.273.301.859</b>
EVALUACIÓN	Ordinario	10.172.000	-	-	-	14.959.000	-	-	25.131.000
	Coactivo	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL EVALUACIÓN</b>		<b>10.172.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.959.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.131.000</b>
SEGUIMIENTO	Ordinario	6.942.568.519	815.355.000	768.164.000	1.030.327.470	1.975.583.080	443.120.000	42.248.170	12.017.366.239
	Coactivo	-	-	-	-	-	2.183.270.710	16.620.755.745	18.804.026.455
<b>SUB TOTAL SEGUIMIENTO</b>		<b>6.942.568.519</b>	<b>815.355.000</b>	<b>768.164.000</b>	<b>1.030.327.470</b>	<b>1.975.583.080</b>	<b>2.626.390.710</b>	<b>16.663.003.915</b>	<b>30.821.392.694</b>
<b>TOTAL, CARTERA</b>		<b>7.470.945.846</b>	<b>1.259.449.385</b>	<b>854.969.208</b>	<b>5.709.415.969</b>	<b>1.990.542.080</b>	<b>3.800.787.892</b>	<b>45.033.715.172</b>	<b>66.119.825.552</b>

A continuación, se desagrega la cartera según el año o vigencia de causación de esta, para el análisis se debe tener presente el plazo para el pago de los actos administrativos de cobro establecido por la ANLA mediante Resolución 01140 del 01 de junio de 2022 modificada por la Resolución 000999 del 12 de mayo de 2023, “*Por la cual se fijan las tarifas para el cobro de los servicios de evaluación y seguimiento de licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental y se dictan otras disposiciones*”. Respecto al plazo, la citada resolución establece que el acto administrativo que contenga liquidación de cobro deberá ser pagado dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la ejecutoria de este.

Por lo anteriormente expuesto, la segmentación de la cartera según el año o vigencia de causación puede presentar diferencias respecto a la clasificación de la cartera por edades presentada en el cuadro anterior:

El total de la cartera causada por concepto de multas asciende a \$35.273.301.859, el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$28.762.946.792 y causado en la vigencia 2023 asciende a \$6.510.355.067 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal – Cartera de la ANLA.

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 \$25.131.000, valor causado en vigencias anteriores \$0 y en la vigencia 2023 \$25.131.000 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal-cartera.

Adicionalmente, se desagrega la cartera por seguimiento de acuerdo con la fecha del acto administrativo registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 *licencias*, la cual asciende a \$30.821.392.694, de los cuales \$17.232.046.825 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en vigencias anteriores; y \$13.589.345.869 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en la vigencia 2023, de acuerdo con la conciliación realizada con el proceso de cartera.

En reunión del Comité de Cartera como consta en Acta No. 001-2023 de 28 de septiembre de 2023, el Comité de Cartera del FONAM recomienda a la Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible castigar la cartera de imposible recaudo que fue puesta en su consideración, a la fecha del cierre del período contable se encuentra pendiente la expedición del respectivo acto administrativo que permita realizar los registros contables de depuración; las ciento trece (113) obligaciones presentadas al citado Comité de Cartera por la Subunidad Autoridad Nacional de Licencias



Ambientales -ANLA, ascienden a MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CUATRO MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y UN PESOS (\$1.594.795.961) con un porcentaje de deterioro del 100%..

La gestión de cobro de la cartera se puede evidenciar en siguientes tablas:

### Causación cartera 2023 valores reportados a diciembre de 2023

TIPO CARTERA	SALDO A DIC 2022	VIGENCIA 2023			SALDO
		INCREMENTO	REVOCATORIAS Y AJUSTES	RECAUDO	
MULTAS	32.759.157.844	29.943.513.539	1.396.485.125	26.032.884.399	35.273.301.859
EVALUACIÓN	42.907.000	753.889.000	72.370.000	699.295.000	25.131.000
SEGUIMIENTO	27.584.997.442	120.439.852.970	473.121.371	116.730.336.347	30.821.392.694
<b>TOTALES</b>	<b>60.387.062.286</b>	<b>151.137.255.509</b>	<b>1.941.976.496</b>	<b>143.462.515.746</b>	<b>66.119.825.553</b>

### Comportamiento del recaudo por periodos en la vigencia 2023

CONCEPTO	MULTAS				EVALUACIÓN				SEGUIMIENTO				
	MES	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO
Saldo - 2022				32.759.157.844				42.907.000					27.584.997.442
ene-23	208.504.752	-	24.338.730	32.943.323.866	69.068.000	-	43.455.000	68.520.000	11.822.970.000	-	9.577.317.005	29.830.650.437	
feb-23	240.473.411	-	67.934.405	33.115.862.872	1.746.000	-	2.253.000	68.013.000	4.719.185.000	141.315.001	7.003.857.470	27.404.662.966	
mar-23	144.740.424	-	100.072.830	33.160.530.466	-	-	-	68.013.000	9.505.977.000	-	8.451.660.667	28.458.979.299	
abr-23	-	-	25.853.152	33.134.677.314	68.147.000	-	63.730.000	72.430.000	7.976.319.000	-	8.812.649.126	27.622.649.173	
may-23	6.589.000.595	-	4.090.843.237	35.632.834.672	254.821.000	-	125.362.000	201.889.000	6.775.760.980	43.611.980	7.250.378.196	27.104.419.977	
jun-23	2.641.358.487	-	4.326.259.822	33.947.933.337	48.365.000	72.370.000	62.082.000	115.802.000	8.840.729.990	117.311.990	6.894.849.320	28.932.988.657	
jul-23	2.987.628.445	-	4.450.558.069	32.485.003.713	86.879.000	-	76.761.000	125.920.000	11.213.618.000	52.415.000	10.410.882.135	29.683.309.522	
ago-23	6.356.291.415	-	327.905.290	38.513.389.838	3.336.000	-	42.966.000	86.290.000	7.174.756.000	-	9.400.331.252	27.457.734.270	
sep-23	3.526.968.966	1.362.676.429	3.311.808.144	37.365.874.231	112.622.000	-	114.498.000	84.414.000	9.866.628.000	5.521.000	9.830.955.924	27.487.885.346	
oct-23	1.942.084.080	-	4.093.836.009	35.214.122.302	-	-	-	84.414.000	11.768.185.000	-	9.984.129.539	29.271.940.807	
nov-23	4.847.111.417	33.808.696	2.368.359.441	37.659.065.582	94.400.000	-	118.877.000	59.937.000	17.659.043.000	32.998.000	15.121.322.797	31.776.663.010	
dic-23	459.351.547	-	2.845.115.270	35.273.301.859	14.505.000	-	49.311.000	25.131.000	13.116.681.000	79.948.400	13.992.002.917	30.821.392.693	
<b>TOTAL</b>	<b>29.943.513.539</b>	<b>1.396.485.125</b>	<b>26.032.884.399</b>	<b>35.273.301.859</b>	<b>753.889.000</b>	<b>72.370.000</b>	<b>699.295.000</b>	<b>25.131.000</b>	<b>120.439.852.970</b>	<b>473.121.371</b>	<b>116.730.336.348</b>	<b>30.821.392.693</b>	

### 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 período contable, determina si existe evidencia de deterioro y este se da cuando el deudor ha incumplido con el plazo de pago.

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 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 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 2023 de acuerdo con lo publicado en el link “<https://www.banrep.gov.co/es/estadisticas/tes>” del Banco de la República en “Tasas TES cero cupones” correspondió a:

<b>Equivalencia</b>	<b>Tasa TES al cierre/vigencia</b>
<90 días	-
>=90 días y <=1 año	10,05993934721580
>1 y <=5 años	9,59139686267440
>5 año	9,94338863731040

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

Es así como a 31 de diciembre de 2023 el saldo del deterioro equivale a -\$34.289.113.033 que corresponde al deterioro de 1.336 obligaciones, de las cuales 46 corresponden a multas por valor de \$18.904.343.128 y 1.290 a obligaciones de seguimiento por valor de \$15.384.769.905.



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*

**Saldo de la cartera clasificada en corriente, no corriente y el porcentaje de deterioro a diciembre 31 de 2023:**

CONCEPTO	CARTERA CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%	CARTERA NO CORRIENTE	DETERIORO NO CORRIENTE	%	TOTAL, CARTERA	TOTAL, DETERIORO	%
Multas	6.902.590.601	221.065.939	3%	28.370.711.258	18.683.277.189	66%	35.273.301.859	18.904.343.128	54%
Evaluación	25.131.000	-	-	-	-	-	25.131.000	-	-
Seguimiento	14.158.388.779	1.792.131.488	13%	16.663.003.915	13.592.638.417	82%	30.821.392.694	15.384.769.905	50%
<b>Total</b>	<b>21.086.110.380</b>	<b>2.013.197.427</b>	<b>10 %</b>	<b>45.033.715.173</b>	<b>32.275.915.606</b>	<b>72 %</b>	<b>66.119.825.553</b>	<b>34.289.113.033</b>	<b>52 %</b>

Total, personas Naturales y Jurídicas a las cuales se les realiza deterioro al cierre vigencia 2023.

CLASIFICACIÓN	MULTAS Y SANCIONES	SEGUIMIENTO	CLASIFICACIÓN
Persona Natural	3	45	48
Persona Jurídica	35	376	411
<b>TOTAL, GENERAL</b>	<b>38</b>	<b>421</b>	<b>459</b>

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

CLASIFICACIÓN	MULTAS Y SANCIONES	SEGUIMIENTO	CLASIFICACIÓN
Persona Natural	0	0	0
Persona Jurídica	12	338	350
<b>TOTAL, GENERAL</b>	<b>12</b>	<b>338</b>	<b>350</b>

**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:

La clasificación de la cartera en corriente y no corriente de acuerdo con lo contemplado en el manual de políticas contables de FONAM, se da de la siguiente manera:

El FONAM clasificará un activo, como corriente cuando:

- ✓ *Espera 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 período de 12 meses.*
- ✓ *Mantenga el activo principalmente con fines de negociación.*
- ✓ *Espera 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:**

La clasificación de esta cartera corresponde a las cuentas por cobrar con **edad menor a 360 días**.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>19.072.912.953</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	21.086.110.380
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(2.013.197.427)

**Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios de cuentas por cobrar corrientes:**

Los autos de cobro pendientes de pago a 31 de diciembre del 2023 constituyen la cartera corriente por valor de \$21.086.110.380, los cuales corresponden a la cartera corriente por concepto multas \$6.902.590.601, por evaluación \$25.131.000 y de seguimiento \$14.158.388.779.

Estos saldos se detallan en la siguiente tabla con corte a 31 de diciembre de 2023 así:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	6.247.412.569
	COBRO COACTIVO	655.178.032
	<b>SUBTOTAL CARTERA MULTAS</b>	<b>6.902.590.601</b>
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	25.131.000
	COBRO COACTIVO	-
	<b>SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN</b>	<b>25.131.000</b>
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	11.975.118.069
	COBRO COACTIVO	2.183.270.710
	<b>SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO</b>	<b>14.158.388.779</b>
<b>TOTAL, CARTERA</b>		<b>21.086.110.380</b>

En la tabla anterior, se presentan los procesos en etapa de cobro ordinario de la cartera corriente (multas, evaluación y seguimiento) que ascienden a \$18.247.661.638

Por otra parte, la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$2.838.448.742 (multas y seguimiento).

La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento por la suma de \$14.158.388.779 correspondiente a 503 deudores, 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, como 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	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO A DICIEMBRE 2023
2022	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	728-2022	7-abr-22	2488-2023	27-oct-23	31-oct-23	347.220.833
2022	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8-mar-22	2704-2023	21-nov-23	24-nov-23	45.014.701
2023	SAN0152-00-2019	SYGLA COLOMBIA LTDA	830071604	185-2023	7-feb-23			22-feb-23	166.068.946
2023	SAN0004-00-2016	Clínica de Llantas & Rines Ltda.	804012817	198-2023	8-feb-23			6-mar-23	96.873.552
2022	SAN0002-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30-dic-22	951-2023	9-may-23	11-may-23	911.454.684
2022	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18-oct-22	1738-2023	9-ago-23	11-ago-23	2.480.148.810
2023	SAN0991-00-2019	DRILLING AND WORKOVER SERVICES S.A.S.	830053847	1542-2023	17-jul-23			9-ago-23	1.897.939.725
2022	SAN0018-14	INVERSIONES SARATOYE S. A	900082714	3008-2022	20-dic-22	2105-2023	13-sep-23	25-sep-23	86.805.208
2023	SAN0194-00-2020	ANASAC COLOMBIA LTDA	830102401	1793-2023	15-ago-23			1-sep-23	300.999.964
2023	SAN0002-00-2016	RUTA 40 S.A.S.	811038425	295-2023	20-feb-23	2414-2023	18-oct-23	20-oct-23	96.873.552
2023	SAN0176-00-2019	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA - ANI	830125996	426-2023	6-mar-23	2583-2023	8-nov-23	22-nov-23	138.390.788
2023	SAN0174-00-2017	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	860063875	427-2023	6-mar-23	2835-2023	5-dic-23	11-dic-23	141.052.735
2023	SAN0994-00-2019	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	1576-2023	19-jul-23	2841-2023	7-dic-23	22-dic-23	193.747.103
<b>TOTAL</b>									<b>6.902.590.601</b>

### Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar corrientes:

El saldo del deterioro de la cartera corriente asciende a -\$2.013.197.427, deterioro calculado conforme a la metodología adoptada en el manual de políticas contables y el procedimiento de cartera:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(2.013.197.427)	(32.275.915.606)	(34.289.113.033)

A continuación, se presenta la cartera corriente y el porcentaje de deterioro:

CONCEPTO	SALDO CARTERA	DETERIORO	PORCENTAJE DETERIORO
Multas	6.902.590.601	221.065.939	3%
Evaluación	25.131.000	-	-
Seguimiento	14.158.388.779	1.792.131.488	13%
<b>Total</b>	<b>21.086.110.380</b>	<b>2.013.197.427</b>	<b>10%</b>

### 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. Estas se detallan así:

CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12.757.799.567</b>
1.3.11	Db	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	45.033.715.172
1.3.86	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(32.275.915.606)

### Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios No corrientes:

Autos de cobro pendientes de pago a 31 de diciembre de 2023 que constituyen la cartera no corriente por valor de \$45.033.715.172 y la componen: La cartera por concepto de multas que asciende a \$28.370.711.258 y por seguimiento por \$16.663.003.915.



Estos saldos con corte a 31 de diciembre de 2023 se detallan en la siguiente tabla:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	NO CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	28.370.711.258
	<b>SUBTOTAL CARTERA MULTAS</b>	<b>28.370.711.258</b>
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	-
	<b>SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN</b>	<b>-</b>
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	42.248.170
	COBRO COACTIVO	16.620.755.745
	<b>SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO</b>	<b>16.663.003.915</b>
<b>TOTAL, CARTERA</b>		<b>45.033.715.172</b>

Como se evidencia en la tabla anterior, la cartera de cobro coactivo no corriente asciende a \$44.991.467.002, compuesto por multas y seguimiento.

La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento que asciende a la suma de \$16.663.003.915 no se detalla en las presentes notas debido a la cantidad de registros que la componen (315 deudores), no obstante, se pueden consultar en los informes presentados por el área de cartera al grupo de contabilidad de la ANLA.

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

*Anexo 2. Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA.*

**Deterioro acumulado de cuentas por cobrar No corriente:**

El saldo del deterioro de la cartera no corriente corresponde a -\$32.275.915.606 como se evidencia en la siguiente tabla:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(2.013.197.427)	(32.275.915.606)	(34.289.113.033)

A continuación, se presenta la participación del deterioro no corriente en la cartera no corriente:

CONCEPTO	CARTERA	DETERIORO	%
Multas	28.370.711.258	18.683.277.189	66%
Evaluación	-	-	-
Seguimiento	16.663.003.915	13.592.638.417	82%
<b>Total</b>	<b>45.033.715.173</b>	<b>32.275.915.606</b>	<b>72%</b>

Lo anterior permite concluir que, la cartera no corriente por la suma de \$45.033.715.173 se encuentra deteriorada en un 72% es decir que gran porcentaje de la misma ha sido calificado con baja probabilidad de recaudo, identificando que el mayor porcentaje se concentra en seguimiento con un 82% de deterioro y multas con un 66% de deterioro.



➤ **Detalles de las Cuentas por Cobrar de la subunidad PARQUES**

Los saldos de las cuentas por cobrar consolidadas a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 de la subunidad FONAM PARQUES son \$10.552.081.025 y \$12.119.837.397 respectivamente, presentando una variación al comparar las vigencias de -\$1.567.756.372, concentrada principalmente en las contribuciones por tasas e ingresos no tributarios y el deterioro de cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar las registra y controla en su totalidad el Nivel Central, estas se registran al costo y no existe financiación alguna para las mismas.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>10.552.081.025</b>	<b>12.119.837.397</b>	<b>-1.567.756.372</b>
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.990.360.686	13.928.869.200	4.061.491.486
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	594.117.894	-568.115.808
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.468.064.752	-2.406.932.702	-5.061.132.050

**CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.3.11</b>	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>17.990.360.686</b>	<b>13.928.869.199</b>	<b>4.061.491.487</b>
1.3.11.01	Tasas	769.985.964	1.982.078.890	-1.212.092.926
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.872.455.920	6.851.312.756	8.021.143.164
1.3.11.18	Licencias	464.488.930	341.441.273	123.047.657
1.3.11.27	Contribuciones	1.756.700.398	4.047.696.018	-2.290.995.620
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	126.729.474	706.340.262	-579.610.788

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.

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad que se originan por conceptos tales como tasas, multas, sanciones, estampillas y cuotas de sostenimiento. Así mismo incluye los derechos originados en intereses sobre obligaciones tributarias, entre otros de Unidad de Parques – Gestión General.

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 de suelo, sanciones ambientales, procesos coactivos, transferencias del sector eléctrico, tienda de parques entre otros.

Se presenta el resumen de Gestión y seguimiento recaudo de cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2023, así:

**GESTIÓN Y SEGUIMIENTO RECAUDO FONAM - PNN**

CONCEPTO RECAUDO	CONCEPTO CONTABLE	TOTAL CUENTAS POR COBRAR ENE.01.2023	TOTAL RECUPERACIÓN 2023		TOTAL CUENTAS POR COBRAR A DIC.31.2023
			DE VIGENCIAS ANTERIORES	DE VIG. ACTUAL	
Tasas por uso de agua	131101001 -Tasas	10.691.215.690,68	1.955.863.132,00	7.965.366.595,00	769.985.963,68
Sanciones disciplinarias	131102003 - Multas y Sanciones Disciplinarias	2.070.083,50	64.970,00		2.005.113,50
Sanciones ambientales	131102005 - Multas y Sanciones Administrativas	4.701.489.356,26	-	-	4.701.489.356,26
Sanciones administrativas		8.099.271.244,11	39.031.554,96	-	8.060.239.689,15
Coactivos		2.108.721.761,61	-	-	2.108.721.761,61
Derechos de ingreso áreas protegidas	131118001 - Licencias	703.685.001,00	286.795.501,00	416.889.000,00	500,00
Tramites ambientales (licencias)		634.294.390,58	15.231.741,00	154.574.220,00	464.488.429,58
Transferencias del sector eléctrico	131127001 - Contribuciones	10.745.387.260,00	4.047.696.018,00	4.940.990.844,00	1.756.700.398,00
Concesiones	131145001 - Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	852.400.892,05	562.357.052,39	163.314.365,23	126.729.474,43
tienda de Parques	131606001 - Bienes comercializados	3.783.005,00	-	-	3.783.005,00
Arrendamientos	138439001 - Arrendamiento Operativo	1.643.165.860,43	544.742.231,38	1.072.421.543,00	26.002.086,05
<b>TOTALES</b>		<b>40.207.557.253,22</b>	<b>7.451.717.230,73</b>	<b>14.735.694.245,23</b>	<b>18.020.145.777,26</b>

A continuación, se amplía el detalle de los saldos a diciembre 31 de 2023, así:

**TASAS:** Saldo a diciembre 31 de 2023 es de \$ 769.985.964

<b>SALDOS TASAS</b>			
Identificación	Descripción	Saldo Final SIIF Nación	% Participación
899999094	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - ESP	714.625.663,00	92,81%
800067555	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE VILLA DE LEYVA	7.475.400,00	1%



<b>SALDOS TASAS</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
805017364	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE LA BUITRERA CALI	4.320.000,00	1%
7128075	DANIEL ALFONSO MUNEVAR	6.645.945,00	1%
4300879	LUIS EDUARDO BAEZ MORA	5.075.239,68	1%
109 TERCEROS		31.843.716,00	Menos del 1%
<b>TOTALES</b>		<b>769.985.963,68</b>	<b>100%</b>

<b>TASAS - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>	<b>2023</b>	<b>2022 - 2010</b>	<b>TOTAL</b>
VALOR	743.764.530,00	26.221.433,68	<b>769.985.963,68</b>
<b>CLASIFICACIÓN</b>	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
VALOR	743.764.530,00	26.221.433,68	<b>769.985.963,68</b>

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. Al cierre del periodo se recaudó un total de \$1.955.863.132 correspondiente a vigencias anteriores y \$7.965.366.595 de la vigencia actual.

El saldo en este concepto corresponde a 114 terceros o deudores por un valor total de \$769.985.963,68 y el representativo corresponde a EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA – ESP por valor de \$714.625.663, valor que se estima será recaudado en el primer trimestre de la vigencia 2024, ya que corresponde a la liquidación de tasa por uso del periodo de diciembre de 2023.

**MULTAS Y SANCIONES.** El saldo a 31 de diciembre de 2023 es de \$14.872.455.920

- **Sanciones Disciplinarias:** Saldo a diciembre 31 de 2023 \$2.005.113,50, corresponde a Gustavo Adolfo Garzón Restrepo.

Estos valores fueron reclasificados de los Estados Financieros de Parques Nacionales Naturales, debido a que los recursos percibidos por estos conceptos corresponden un ingreso propio, los cuales 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).

- **Sanciones Administrativas y Fiscales.** El saldo a diciembre 31 de 2023 es de \$14.870.450.807,02. Está compuesta por sanciones administrativas por un valor de \$8.060.239.689,15 sanciones ambientales por un valor de \$4.701.489.356,26 y procesos coactivos por un valor de 2.108.721.761,60.

**Administrativas:**



<b>ADMINISTRATIVAS</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
900347864	RIO FERTIL DEL PACIFICO SAS - DTPA	6.307.716.658,00	78,26%
35394084	CLAUDIA BARRETO LOPEZ - DTCA	24.949.860,00	0,31%
73070652	ANTONIO CARLOS SPATH ASSAD - DTCA	49.414.400,00	0,61%
85451790	ALFREDO STIVENSO PEÑA OLIVERO - DTCA	1.678.158.771,15	20,82%
<b>TOTALES</b>		<b>8.060.239.689,15</b>	<b>100,00%</b>

<b>ADMINISTRATIVAS - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>	<b>2023</b>	<b>2022 - 2019</b>	<b>TOTAL</b>
VALOR	8.060.239.689,15		<b>8.060.239.689,15</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
VALOR		8.060.239.689,15	<b>8.060.239.689,15</b>

El saldo representativo de las sanciones administrativas del 78,26% corresponde a reconocimiento de proceso sancionatorio RIO FERTIL DEL PACIFICO - Dirección Territorial Pacífico según Resolución No.002 de 19 de marzo de 2019 y confirmación de la sanción según Resolución No.086 de julio 6 de 2021.

Las sanciones administrativas - Dirección Territorial Caribe se registran en los Estados Financieros a nombre de Claudia Barreto según resolución 130 de julio de 2023, Antonio Carlos Spath según resolución No.75 de 31 de mayo de 2022 y Alfredo Stivenso Peña según resolución 067 de 29 de marzo de 2019.

Se anota que dichas sanciones fueron remitidas a la Oficina Asesora Jurídica de PARQUES NACIONALES mediante Memorando No. 20234300008473.

La Clasificación de estas cuentas por cobrar independiente del registro en la vigencia 2023, se clasificaron en No Corriente dado las condiciones del proceso y la fecha de origen de la operación.

Durante la vigencia 2023 se presenta una recuperación por valor de \$39.031.554,96 de vigencias anteriores.

#### **Ambientales:**

<b>AMBIENTALES</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
4.701.489.356,26	4.701.489.356,26	4.701.489.356,26	100,00%
<b>TOTALES</b>		<b>4.701.489.356,26</b>	<b>100,00%</b>



AMBIENTALES - EDAD			
EDAD	2023	2020	TOTAL
VALOR	0,00	4.701.489.356,26	<b>4.701.489.356,26</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
VALOR		4.701.489.356,26	<b>4.701.489.356,26</b>

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.

El saldo representativo a nivel tercero en este concepto en un 100% 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. Al cierre de la vigencia 2022, 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 Naturales de Colombia.

En la vigencia 2023, la Oficina Asesora Jurídica, informa que mediante resolución 438 del 17 de diciembre de 2020 se confirmaron las sanciones impuestas a la sociedad la SAMARIA SAS, entre ellas, a título de multa el pago a favor de la Unidad Parques, y que, en ese sentido, de acuerdo con lo establecido en el artículo 817 del Estatuto Tributario, el proceso administrativo de cobro coactivo prescribe en 5 años.

Dicha prescripción se materializaría el 17 de diciembre de 2025, siempre y cuando no se hubiera notificado el mandamiento de pago. De notificarse el mandamiento de pago previo al vencimiento de los 5 años, se reanuda la vigencia de la acción de cobro coactivo por 5 años adicionales. A la fecha, la Oficina Asesora Jurídica se encuentra adelantando el estudio de los expedientes de cobro coactivo que permita establecer las prioridades, simultáneo a la investigación de bienes pertenecientes a los deudores que conduzcan a su embargo.

Las cuentas por cobrar son clasificadas en no corrientes acorde a la fecha de causación y el proceso en el que se encuentra.

### Cobros Coactivos:

COACTIVOS			
Identificación	Descripción	Saldo Final SIIF Nación	% Participación
604300187	RONAL DAVID CASTRO BERROCAL	216.776.716,00	10,28%
604140249	JORGE ENRIQUE ROSALES SANCHEZ	216.776.716,00	10,28%
603340843	MARCOS ANTONIO SILVA FERNANDEZ	216.776.716,00	10,28%
5950218	PRIMITIVO PULIDO RAMIREZ	212.478.089,00	10,08%



<b>COACTIVOS</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
18415625	ARCENIO FERNANDEZ	189.000.000,00	8,96%
71	TERCEROS	1.056.913.524,61	Menos del 4%
<b>TOTALES</b>		<b>2.108.721.761,61</b>	<b>100%</b>

<b>COACTIVOS - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>		<b>2009 - 2021</b>	<b>TOTAL</b>
VALOR		2.108.721.761,61	<b>2.108.721.761,61</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
VALOR		2.108.721.761,61	<b>2.108.721.761,61</b>

Cuentas por cobrar generadas por concepto de procesos coactivos derivados de procesos sancionatorios y otros conceptos de ingresos 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 en la vigencia 2023. Al cierre de la vigencia 2023 se anota que los mandamientos de pago que soportan esta cuenta se encuentran en la Oficina Asesora Jurídica.

**LICENCIAS:** Saldo a diciembre 31 de 2023 \$464.488.930

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, recibido en efectivo por cada uno de los Parques y que no alcanzaron a ser consignados en las cuentas bancarias de la Subunidad FONAM PARQUES al cierre de la vigencia.

Hubo recaudo en la vigencia 2023, de vigencias anteriores por valor de \$286.795.501,00 y de vigencia actual \$416.889.000,00 recuperándose en totalidad la cartera. Se presenta un saldo de \$500,00 a nombre de Corporación Turismo Cartagena de Indias.

- **Trámites Ambientales:**

<b>TRÁMITES AMBIENTALES</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
819000759	UAESPNN DIRECCION TERRITORIAL CARIBE	396.513.000,00	85,0%
88	TERCEROS	67.975.429,58	Menos del 3,28%
<b>TOTALES</b>		<b>464.488.429,58</b>	

<b>TRÁMITES AMBIENTALES - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>	<b>2023</b>	<b>2022 - 2016</b>	<b>TOTAL</b>
VALOR	425.087.188,00	39.401.241,58	<b>464.488.429,58</b>



<b>TRÁMITES AMBIENTALES - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>	<b>2023</b>	<b>2022 - 2016</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
<b>VALOR</b>	425.087.188,00	39.401.241,58	<b>464.488.429,58</b>

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, el valor representativo que equivale a un 85% de \$396.513.000,00 corresponde a cobros a visitantes de Corales y Tayrona en el mes de diciembre de 2023.

Se presentó una recuperación en la vigencia 2023 de cuentas por cobrar de vigencias anteriores por valor de \$15.231.741,00 y de vigencia actual de \$154.574.220,00. La clasificación de las cuentas por cobrar en corriente y No Corriente se hace con base en el periodo de causación de un año y mayor a un año de antigüedad.

**CONTRIBUCIONES TRANSFERENCIAS DEL SECTOR ELÉCTRICO:** Presenta un saldo a diciembre 31 de 2023 de \$1.756.700.398,00.

<b>CONTRIBUCIONES - TRANSFERENCIAS</b>			
<b>Identificación</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Final SIIF Nación</b>	<b>% Participación</b>
800175746	EMPRESA URRA S. A. E.S.P.	856.771.817,00	48,77%
800249860	CELSIA COLOMBIA S.A E.S.P.	628.995.238,00	35,81%
890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	27.268.622,00	1,55%
811000740	ISAGEN S.A. E.S.P.	143.621.512,00	8,18%
860063875	ENEL COLOMBIA S.A E.S. P	100.043.209,00	5,69%
<b>TOTALES</b>		<b>1.756.700.398,00</b>	<b>100,00%</b>

<b>CONTRIBUCIONES TRANSFERENCIAS - EDAD</b>			
<b>EDAD</b>	<b>2023</b>	<b>VIGENCIAS ANT.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>VALOR</b>	1.756.700.398,00	0,00	<b>1.756.700.398,00</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
<b>VALOR</b>	1.756.700.398,00	0,00	<b>1.756.700.398,00</b>

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.

El cobro a las empresas de Urra S.A. E.S.P y empresas públicas de Medellín, se hace en cumplimiento a la Ley 1930 de 2018 para el sector eléctrico, dando aplicación al Decreto 644 de 2021, el 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 se presentan en las empresas URRRA S.A E.S. P por un valor de \$856.771.817,00 con el 48,77% y CELSIA COLOMBIA por un valor de \$628.995.238,00 con un porcentaje de participación del 35,81%.

**VENTA DE BIENES:**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
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 ventas a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratista de la entidad. No se presentó variación entre una vigencia y la otra.

**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 de oficinas de las 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.

**Arrendamiento Operativo:** Presenta un saldo a diciembre 31 de 2023 por valor de \$26.002.086.

ARRENDAMIENTO			
Identificación	Descripción	Saldo Final SIIF Nación	% Participación
28400855	LEONOR RODRIGUEZ DEACEVEDO	26.002.086,05	100 %
<b>TOTALES</b>		<b>26.002.086,05</b>	<b>100%</b>

ARRENDAMIENTO- EDAD			
EDAD	2023	2022 - 2020	TOTAL
VALOR	0,00	26.002.086,05	<b>26.002.086,05</b>
	<b>Cartera corriente</b>	<b>Cartera No corriente</b>	
VALOR	0,00	26.002.086,05	<b>26.002.086,05</b>

Cartera generada por el cobro de arrendamientos de oficinas Direcciones Territoriales Caribe. No se presentó recuperación de cartera en la vigencia 2023 y acorde a su fecha de causación se clasifica como cuentas por cobrar en No Corriente de difícil recaudo.

**Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar**



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 2023, se aplica deterioro individual y colectivo a las cuentas por cobrar, así:

<b>CUENTA</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>ANÁLISIS DE DETERIORO</b>
131101001	Tasas	Colectivo
131102003	Sanciones Disciplinarias	Individual
131102005	Sanciones Administrativas y fiscales	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

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 2023. 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. El análisis se presenta soportado en Planilla de Deterioro Individual.

### **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. El análisis se presenta soportado en Planilla de Deterioro Colectivo.

**Deterioro Acumulado - Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios:** Presenta un saldo a diciembre 31 de 2023 de -\$7.442.062.666,33

Se refleja el deterioro de los conceptos de tasas, multas y sanciones, contribuciones, derechos de explotación, bienes comercializados.



**Deterioro acumulado - Otras cuentas por cobrar:** Presenta un saldo a diciembre 31 de 2023 - \$26.002.086,05. Se refleja el deterioro del concepto registrado en otras cuentas por cobrar (arrendamiento operativo).

**CLASIFICACIÓN DE CARTERA CORRIENTE Y NO CORRIENTE  
SUBUNIDAD FONAM PARQUES**

CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2023 SIIF	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2023 SIIF
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.552.081.024,88	3.029.248.312,00	7.522.832.712,88	10.552.081.024,88
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.990.360.686,21	3.029.248.312,00	14.961.112.374,21	17.990.360.686,21
1.3.11.01	Tasas	769.985.963,68	743.764.530,00	26.221.433,68	769.985.963,68
1.3.11.01.001	Tasas	769.985.963,68	743.764.530,00	26.221.433,68	769.985.963,68
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.872.455.920,52	0	14.872.455.920,52	14.872.455.920,52
1.3.11.02.003	Sanciones disciplinarias	2.005.113,50	0	2.005.113,50	2.005.113,50
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	14.870.450.807,02	0	14.870.450.807,02	14.870.450.807,02
1.3.11.18	Licencias	464.488.929,58	425.087.188,00	39.401.741,58	464.488.929,58
1.3.11.18.001	Licencias	464.488.929,58	425.087.188,00	39.401.741,58	464.488.929,58
1.3.11.27	Contribuciones	1.756.700.398,00	1.756.700.398,00	0	1.756.700.398,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	1.756.700.398,00	1.756.700.398,00	0	1.756.700.398,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	126.729.474,43	103.696.196,00	23.033.278,43	126.729.474,43
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	126.729.474,43	103.696.196,00	23.033.278,43	126.729.474,43
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	0	3.783.005,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086,05	0	26.002.086,05	26.002.086,05
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	26.002.086,05	0	26.002.086,05	26.002.086,05
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	26.002.086,05	0	26.002.086,05	26.002.086,05
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.468.064.752,38	0	-7.468.064.752,38	-7.468.064.752,38
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-7.442.062.666,33	0	-7.442.062.666,33	-7.442.062.666,33
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-7.442.062.666,33	0	-7.442.062.666,33	-7.442.062.666,33
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-26.002.086,05	0	-26.002.086,05	-26.002.086,05
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	-26.002.086,05	0	-26.002.086,05	-26.002.086,05

**NOTA 9. INVENTARIOS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>139.196.200</b>	<b>154.819.496</b>	<b>-15.623.296</b>
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	139.196.200	154.819.496	-15.623.296



## Mercancías en Existencia

- **Productos Artesanales:** Presenta un saldo a diciembre 31 de 2023 de \$139.196.200

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

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.

## 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 FONAM, utilizando el método de línea recta y su vida útil se encuentra definida 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 la vida útil estimada 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		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>33.170.899.438</b>	<b>19.684.777.885</b>	<b>13.486.121.553</b>
1.6.05	TERRENOS	11.538.631.160	8.189.844.555	3.348.786.605
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.651.675.888	680.000.000	8.971.675.888
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.507.307.946	147.594.600	1.359.713.346
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	344.447.814	303.028.560	41.419.254
1.6.40	EDIFICACIONES	389.317.869	251.132.500	138.185.369
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	84.751.301	67.697.301	17.054.000
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157	0	45.030.157
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	873.518.209	557.465.543	316.052.666
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	580.530.701	388.030.701	192.500.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	465.372.648	575.218.312	-109.845.664
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.523.442.025	10.182.518.261	1.340.923.764
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.278.986.226	3.301.446.226	-22.460.000
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	162.727.458	52.701.278	110.026.180
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)	-7.390.868.326	-5.127.992.955	-2.262.875.371
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.925.638	-2.860.997	-64.641
1.6.85.01	Edificaciones	-69.921.812	-62.265.505	-7.656.307
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	-27.154.031	-20.384.328	-6.769.703
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	-1.050.711	0	-1.050.711
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-150.693.375	-93.969.114	-56.724.261
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-188.970.969	-152.965.198	-36.005.771
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-102.122.097	-90.840.959	-11.281.138
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-5.280.153.936	-3.450.795.894	-1.829.358.042
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-1.169.617.541	-960.386.089	-209.231.452
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-41.205.441	-26.804.459	-14.400.982
1.6.85.10	Semovientes y plantas	-4.647.462	-3.130.479	-1.516.983
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	-1.814.508	-120.650	-1.693.858
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	-322.625.492	-244.554.693	-78.070.799
1.6.85.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	-30.890.951	-21.775.587	-9.115.364
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	-64.641	0	-64.641
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 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>0</b>	<b>4.620.712.957</b>	<b>28.550.186.481</b>	<b>33.170.899.438</b>
1.6.05	TERRENOS	0	0	11.538.631.160	11.538.631.160
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	0	0	27.800.000	27.800.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	9.651.675.888	9.651.675.888
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	1.507.307.946	1.507.307.946
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	335.216.706	5.200.000	344.447.814
1.6.40	EDIFICACIONES	0	0	389.317.869	389.317.869
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	0	84.751.301	84.751.301
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	0	0	45.030.157	45.030.157
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	873.518.209	873.518.209
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0	0	580.530.701	580.530.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	465.372.648	465.372.648
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.216	9.072.803.317	2.409.586.492	11.523.442.025
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	3.278.986.226	3.278.986.226
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	162.727.458	162.727.458
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)	-45.083.324	-4.787.307.066	-2.558.477.936	-7.390.868.326
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	-2.925.638	-2.925.638

Las conciliaciones 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.

**NOTA 10.1 Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - MUEBLES</b>	<b>45.083.324</b>	<b>9.408.020.023</b>	<b>9.447.213.837</b>	<b>18.900.317.184</b>
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	0	0	27.800.000	27.800.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	1.507.307.946	1.507.307.946
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	335.216.706	5.200.000	344.447.814
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	0	0	45.030.157	45.030.157
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	873.518.209	873.518.209
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0	0	580.530.701	580.530.701



1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	465.372.648	465.372.648
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.216	9.072.803.317	2.409.586.492	11.523.442.025
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	3.278.986.226	3.278.986.226
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	162.727.458	162.727.458
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	0	0	91.154.000	91.154.000

### NOTA 10.2 Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - INMUEBLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.012.700.330</b>	<b>12.012.700.330</b>
1.6.05	TERRENOS	0	0	11.538.631.160	11.538.631.160
1.6.40	EDIFICACIONES	0	0	389.317.869	389.317.869
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	0	84.751.301	84.751.301

### NOTA 10.3 Detalle saldos y movimientos PPE – Construcciones en Curso

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO – CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.651.675.888</b>	<b>9.651.675.888</b>
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	9.651.675.888	9.651.675.888

### NOTA 10.4 Detalle saldos y movimientos PPE – Estimaciones

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - ESTIMACIONES</b>	<b>-45.083.324</b>	<b>-4.787.307.066</b>	<b>-2.561.403.574</b>	<b>-7.393.793.964</b>
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-45.083.324	-4.787.307.066	-2.558.477.936	-7.390.868.326
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	-2.925.638	-2.925.638

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

De acuerdo con la información recibida del Grupo de Servicios Administrativos, generada en el aplicativo utilizado para el manejo de bienes, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de FONAM Gestión General MINAMBIENTE, a 31 de diciembre de 2023 no se presenta saldo en la cuenta de Propiedad Planta y Equipo, frente a una depreciación total acumulada de -\$45.083.324. Representado de la siguiente manera:



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>0</b>	<b>2.452.286</b>	<b>-2.452.286</b>
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	4.031.108	0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.216	41.052.216	0
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-45.083.324	-42.631.038	-2.452.286

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.620.712.957</b>	<b>5.158.266.651</b>	<b>-537.553.694</b>
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	335.216.706	293.997.452	41.219.254
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.072.803.317	8.139.433.202	933.370.115
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.787.307.066	-3.275.164.003	-1.512.143.063

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 los valores registrados en los libros contable de FONAM-ANLA, el saldo de la propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 es de \$4.620.712.957 y \$5.158.266.651 respectivamente, con una variación de -\$537.553.694 generada especialmente por el efecto acumulativo de la depreciación de los equipos de cómputo causada en la vigencia 2023, teniendo en cuenta el mayor número de equipos de cómputo adquiridos objeto de depreciación.

La información generada en el aplicativo de manejo de bienes - almacén, es conciliada mensualmente con los valores en libros contenidos en SIIF Nación – contabilidad, mediante formato establecido para este fin.

**Composición**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023		2022
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.620.712.957</b>	<b>5.158.266.651</b>	<b>-537.553.694</b>
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	335.216.706	293.997.452	41.219.253
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	9.072.803.317	8.139.433.202	933.370.116
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-4.787.307.066	-3.275.164.003	-1.512.143.063
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-	-	-
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	-4.787.307.066	-3.275.164.003	-1.512.143.063



**Detalle de saldos y movimientos:**

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	TOTAL
<b>SALDO INICIAL (01-ene-2023)</b>	<b>8.433.430.654</b>	<b>8.433.430.654</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>1.197.887.843</b>	<b>1.197.887.843</b>
Adquisiciones en compras	974.589.369	974.589.369
Adquisiciones en permutas	-	-
Donaciones recibidas	-	-
Sustitución de componentes	-	-
Otras entradas de bienes muebles	223.298.474	223.298.474
Traslados Internos del Uso a Bodega	132.258.864	132.258.864
Traslados Internos de Bodega al uso	91.039.611	91.039.611
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>223.298.474</b>	<b>223.298.474</b>
Disposiciones (enajenaciones)	-	-
Baja en cuentas	-	-
Sustitución de componentes	-	-
Otras salidas de bienes muebles	223.298.474	223.298.474
Traslados Internos de Bodega al uso	91.039.611	91.039.611
Traslados internos del uso a bodega	132.258.864	132.258.864
Traslado entre cuentas	-	-
<b>= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>9.408.020.023</b>	<b>9.408.020.023</b>
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	-	-
- Salida por traslado de cuentas (CR)	-	-
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	-	-
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	-	-
<b>= SALDO FINAL (31-dic-2023) (Subtotal + Cambios)</b>	<b>9.408.020.023</b>	<b>9.408.020.023</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>4.787.307.066</b>	<b>4.787.307.066</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	3.275.164.003	3.275.164.003
+ Depreciación aplicada vigencia actual	1.512.143.063	1.512.143.063
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	-	-
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	-	-
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	-	-
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>4.620.712.957</b>	<b>4.620.712.957</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES</b>		
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>335.216.706</b>	<b>335.216.706</b>
+ En servicio	9.072.803.317	9.072.803.317
+ En concesión	-	-
+ En montaje	-	-
+ No explotados	335.216.706	335.216.706
+ En mantenimiento	-	-
+ En bodega	-	-
+ En tránsito	-	-
+ Pendientes de legalizar	-	-
+ En propiedad de terceros	-	-
<b>REVELACIONES ADICIONALES</b>		
<b>GARANTIA DE PASIVOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Detalle del Pasivo garantizado 1	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 2	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n	-	-
<b>BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Ingresos (utilidad)	-	-
- Gastos (pérdida)	-	-



Con corte a 31 de diciembre de 2023 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.

**- Propiedades, Planta y Equipo no Explotados**

Corresponde a bienes que ya han sido usados y reintegrados a la bodega y de acuerdo con el nuevo marco normativo, se denominan propiedad planta y equipo no explotados.

El saldo a 31 de diciembre de 2023 por la suma de \$335.216.706 comparado con el saldo a 31 de diciembre de 2022 por la suma de \$293.997.452 presenta un aumento de \$41.219.253, generado por la devolución al almacén debido a la renovación tecnológica de los equipos de cómputo en la mayoría de los casos. Estos bienes se encuentran en bodega para su redistribución a los grupos de trabajo cuando las condiciones lo permitan, o para la emisión de conceptos técnicos para ser propuestos para baja, según las necesidades de la entidad.

A continuación, se presenta el costo histórico y la depreciación acumulada de los equipos de cómputo devueltos al almacén.

DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	335.216.706	317.425.492	17.791.214

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, para realizar 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.

Esta cuenta presenta un saldo a diciembre de 2023 de \$9.072.803.317 y diciembre 31 de 2022 de \$8.139.433.202 con una variación de \$933.370.116 generada en la mayoría de los casos por la adquisición de equipos de cómputo por cambios de tecnología. El saldo de esta cuenta representa el 96,44% de la propiedad planta y equipo de la entidad.

En la presente vigencia, se realizó la adquisición de equipos de comunicación Aplanche Firewall Checkpoint 6400 plus, con el fin de mejorar la seguridad perimetral de la infraestructura tecnológica de entidad.

**Variaciones más representativa equipos de comunicación y computación:**



Las variaciones obedecen a compras y movimientos de entrada y salida del almacén al servicio.

La entidad está en proceso de renovación tecnológica lo que hace que se encuentren elementos que sean propuestos para baja, dando cumplimiento a lo establecido en Decreto 1082 de 2015, “*Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario para el Sector de Planeación Nacional*”.

## ESTIMACIONES

### Método de Depreciación

En concordancia con el Marco Normativo y el Manual de Políticas Contables del 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 los periodos de corte de los presentes informes financieros y contables:

*“Para calcular la depreciación, se toma el número de meses a depreciar de los parámetros de clase de los elementos, con la fecha de ingreso se calcula y arman los flujos respectivos, basado en un calendario de 365 días”.*

### Vida útil

La estimación de 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.

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

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan activos tangibles empleados por FONAM-PARQUES NACIONALES 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.

El valor de las Propiedades Planta y Equipo a diciembre 31 de 2023 y 2022 es de \$28.550.186.481 y \$14.524.058.947 respectivamente, incluyendo la depreciación acumulada al cierre de diciembre 31 de 2023 por valor de \$2.558.477.936 y Deterioro por valor de \$2.925.638.



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>28.550.186.481</b>	<b>14.524.058.947</b>	<b>14.026.127.534</b>
1.6.05	TERRENOS	11.538.631.160	8.189.844.555	3.348.786.605
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.651.675.888	680.000.000	8.971.675.888
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.507.307.946	147.594.600	1.359.713.346
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.200.000	5.000.000	200.000
1.6.40	EDIFICACIONES	389.317.869	251.132.500	138.185.369
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	84.751.301	67.697.301	17.054.000
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157	0	45.030.157
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	873.518.209	557.465.543	316.052.666
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	580.530.701	388.030.701	192.500.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	465.372.648	575.218.312	-109.845.664
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.409.586.492	2.002.032.843	407.553.649
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.278.986.226	3.301.446.226	-22.460.000
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	162.727.458	52.701.278	110.026.180
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)	-2.558.477.936	-1.810.197.915	-748.280.021
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.925.638	-2.860.997	-64.641

La participación en el valor en libros de las propiedades, planta y equipo por el Nivel Central y cada una de las Direcciones territoriales es el siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO FONAM PARQUES NACIONALES SIIF A DIC.31.2023						
		Código	Descripción	Saldo Final dic.31.2023		
		<b>16</b>	<b>PPYE</b>	<b>28.550.186.481</b>		
		Composición %				
NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTAL	ANDES OCCIDENTAL	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA
351.434.524,05	1.935.122.107,68	5.280.280.406,31	3.292.201.839,37	1.544.031.385,46	273.092.929,14	15.874.023.288,63
<b>0,03%</b>	<b>7,36%</b>	<b>30,27%</b>	<b>15,09%</b>	<b>1,73%</b>	<b>4,05%</b>	<b>41,47%</b>



	GESTIÓN GENERAL	ANDES NORORIENTAL	ANDES OCCIDENTAL	PACÍFICO	CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA	TOTAL
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	351.434.524,05	1.935.122.107,68	5.280.280.406,31	3.292.201.839,37	1.544.031.385,46	273.092.929,14	15.874.023.288,63	28.550.186.480,64
TERRENOS	-	828.206.195,00	3.914.816.755,00	-	150.000.000,00	1.756.000,00	6.643.852.210,00	11.538.631.160,00
SEMOVIENTES Y PLANTAS	-	-	13.800.000,00	14.000.000,00	-	-	-	27.800.000,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	545.018.884,61	155.638.876,80	1.087.021.300,02	784.372.565,74	-	7.079.624.261,29	9.651.675.888,46
BIENES MUEBLES EN BODEGA	351.695.768,74	247.386.398,00	613.721.567,00	294.504.212,00	-	-	-	1.507.307.945,74
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-	-	5.200.000,00	-	-	-	-	5.200.000,00
EDIFICACIONES	-	113.565.012,00	138.185.369,00	61.404.116,00	9.851.641,00	-	66.311.730,83	389.317.868,83
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-	-	3.200.000,00	-	13.854.000,00	67.697.301,00	-	84.751.301,00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	-	-	-	-	45.030.157,00	-	-	45.030.157,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	20.708.233,00	57.111.748,00	22.995.516,00	157.094.308,00	303.049.022,00	-	312.559.382,00	873.518.209,00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	19.983.232,00	-	5.652.500,00	-	-	-	554.894.968,96	580.530.700,96
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4.228.918,48	61.581.900,07	20.397.050,00	65.852.548,00	21.242.777,00	38.288.114,00	253.781.340,34	465.372.647,89
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	156.223.330,50	108.840.001,00	47.081.098,00	1.068.222.472,00	38.852.120,00	59.728.402,00	930.639.068,28	2.409.586.491,78
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-	84.350.760,00	518.377.378,00	887.756.389,00	423.952.355,00	207.692.146,00	1.156.857.198,00	3.278.986.226,00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-	-	10.908.056,36	25.930.265,00	96.106.760,00	6.693.720,00	23.088.657,00	162.727.458,36
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-	-	-	91.154.000,00	-	-	-	91.154.000,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO(CR)	-201.404.958,67	- 110.938.791,00	- 189.693.759,85	- 460.737.770,65	- 342.215.371,08	-105.901.756,86	- 1.147.585.528,07	- 2.558.477.936,18
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	-	-	-	- 64.641,20	- 2.860.997,00	-	- 2.925.638,20

Desagregaciones de las cuentas más representativas de propiedades, planta y equipo:

**Terrenos:** Se presenta un valor de \$11.538.631.160,00 al cierre de la vigencia 2023. Los terrenos con mayor valor representativo corresponden a:



DT Andes Nororientales:

1.6.05.02 – TERRENOS RURALES CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS			
AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
ESTORAQUES	PREDIO. LOS ESPINOS, LA PLAYA DE BELEN, C.C. 543980001000000030037000, MATRICULA 270-34001, AREA 52 HAS 5800 M2 Escritura Publica No 1066	13/11/2020	\$111.287.140
ESTORAQUES	LOTE RURAL. Predio Piritama, ubicado en la Playa de Belén, Norte de Santander, con un área de 189,4828 HAS, predial 54-398-00-01-0003-0032, matrícula 270-33-135	01/12/2022	\$642.412.660
COCUY	PREDIO. PARAMO ALTO, UBICADO GUICAN-BOY 55,4097ha EP N° 106, FOLIO DE MATRICULA 076-18466, CEDULA CATASTRAL 153320002000000020167000000000	16/05/2023	\$74.506.395

DT Andes Occidentales:

1.6.05.02 – TERRENOS RURALES CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS				
DT/NC	AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
DIR TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES	LOS NEVADOS	PREDIO RURAL DENOMINDADO BUENOS AIRES LOTE #2, UBICADO EN LA VEREDA LA LAGUNA, VILLA MARIA CALDAS, ESCRITURA No.9446 DE 27/12/2021, MATRICULA INMOBILIARIA 100-215721,	30/12/2021	\$1.591.157.000

DT Caribe:

1.6.05.02 – TERRENOS RURALES CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS			
DT/NC AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
DTCA PARAMILLO	Área de terreno Lote # 1 Kra 16 # 13A – 98 Barrio Carmelo, Ituango Antioquia, Matrícula Inmobiliaria 013-8787, Cedula Catastral 1010010080002300000000.	10/10/2023	150.000.000,00

DT Amazonía:

1.6.05.02 – TERRENOS RURALES CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS			
AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO



LA PAYA	LOTE RURAL UBICADA DENTRO DE LOS LIMITES DEL PARQUE NATURAL LA PAYA - AJUSTE DE SALDOS INICIALES SEGUN AVALUO IGAC 2018	30/12/2002	\$1.756.000,00
---------	---	------------	----------------

DT Orinoquía:

1.6.05.02 – TERRENOS RURALES CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS			
AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural "El Nogal" ubicado - municipio: La Calera, vereda: Santa Elena, Departamento Cundinamarca, con un área de (56 Ha. 8.573 M2) hectáreas, matrícula inmobiliaria N° 50N-285593, cédula catastral N°000000090135000, escritura pública 580.	01/10/2021	393. 657. 828
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural "EL CHOCHAL" ubicado - municipio: Guasca, vereda: La Trinidad, Departamento Cundinamarca, con un área de (332 Ha. 8.000 M2), matrícula inmobiliaria N° 50N-20144949, cédula catastral N°000000140540000, escritura pública 2589.	31/12/2021	1. 552. 493. 690
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural "San Vicente" ubicado - municipio: Fómeque, vereda: Cuaquetá, Departamento Cundinamarca, con un área de (314Has - 2.000 mts2) hectáreas, matrícula inmobiliaria N° 152-2807, cédula catastral N°25279000000260069000, escritura pública 03475-2022.	30/12/2022	1. 396. 300. 932
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural "La Unión" ubicado - municipio: Gachalá, vereda: La Florida, Departamento Cundinamarca, con un área de (39Ha. 3.599 M2) hectáreas, matrícula inmobiliaria N° 160-34478, cédula catastral 000100080155000, escritura pública 03572-2022	30/12/2022	177. 119. 550
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural SAGUATO Y EL PALMAR " Ubicado en el Municipio de Gachala Departamento Cundinamarca, con una extensión de 405 hectáreas. 7787 M2. matrícula inmobiliaria N° 160-2943 cédula catastra 252930001000000070159000000000.	29/12/2023	1. 878. 751. 214
CHINGAZA	PREDIO. Predio Rural BUENA VISTA " Ubicado en el Municipio de JUNIN Departamento Cundinamarca, con una extensión de 253 hectáreas. 1563 M2 . matrícula inmobiliaria N° 160-24870 cédula catastra 253720004000000040153000000000	29/12/2023	1. 245. 528. 996

**Semovientes y Plantas:** Refleja un saldo por \$27.800.000,00 correspondiente a semovientes de trabajo, utilizados en las áreas protegidas para transporte, de acuerdo con el siguiente detalle:

DT Andes Occidentales:



**1.6.10.01 – SEMOVIENTES Y PLANTAS CON VALORES MAS REPRESENTATIVOS**

DT/NC	AREA PROTEGIDA	CARACTERISTICAS	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
DIR TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES SUBCUENTA-FONAM-PARQUES	LAS ORQUIDEAS	MULA (SEMOVIENTE), ADAPTADA PARA SILLA Y PARA CARGA, EN BUEN ESTADO DE SALUD DENOMINADA LA GAVIOTA	11/07/2017	3.475.000
DIR TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES SUBCUENTA-FONAM-PARQUES	LAS ORQUIDEAS	MULA (SEMOVIENTE), ADAPTADA PARA SILLA Y PARA CARGA, EN BUEN ESTADO DE SALUD. DENOMINADA LA SOMBRA	11/07/2017	3.475.000
DIR TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES SUBCUENTA-FONAM-PARQUES	LAS ORQUIDEAS	MULAR MACHO: COLOR NEGRO, EDAD 4 AÑOS APTO PARACARGA Y SILLA, NOMBRE EL CARMIN	27/11/2018	3.400.000
DIR TERRITORIAL ANDES OCCIDENTALES SUBCUENTA-FONAM-PARQUES	LAS ORQUIDEAS	MULAR O EQUINO. EQUINO MULAR, MACHO COLOR MORO, BUEN PORTE, DE GALOPE, ADAPTADO PARA SILLA Y CARGA MANZO, DE 40 MESES NOMBRE:	31/08/2022	3.450.000

DT Pacífico:

Según almacén No 2022104 adquisición dos semovientes Mular por valor de \$ 14.000.000 Parques Nacionales FARALLONES

**Construcciones en Curso:** Presenta un saldo por \$9.651.675.888, todas corresponden a la subcuenta de edificaciones, que se encuentran en proceso de adecuación y/o construcción, mientras se recibe la obra formalmente. A continuación, se describen las que se están adelantando:

DT. Andes Nororiental:

Desagregación información construcciones en curso		
Localización / área protegida/localización	Nombre/ características/ identificación/ dirección	Observaciones
PNN TAMÁ	CONTRATO DE OBRA A PRECIOS UNITARIOS PNN TAMÁ DTAN-CO-F-001-2022 PAGO PARCIAL NO 2 ORFEO 20235710000443	Contrato de obra a precios unitarios sin formula de reajuste para la adecuación y remodelación de la infraestructura de las sedes administrativa y operativas del Parque Nacional Natural Tamá.
PNN TAMÁ	CONTRATO DE OBRA CIVIL ADECUACION Y REMODELACION PNN TAMA ORFEO 20235710001013	Contrato de obra a precios unitarios sin formula de reajuste para la adecuación y remodelación de la infraestructura de las sedes administrativa y operativas del Parque Nacional Natural Tamá.
PNN TAMÁ	ACTA FINAL CONTRATO DE OBRA NO DTAN-CO-F-001-2022 PARA LA ADECUACIÓN Y REMODELACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA	Contrato de obra a precios unitarios sin formula de reajuste para la adecuación y remodelación de la infraestructura de las



	DE LAS SEDES ADMINISTRATIVAS DEL PNN TAMÁ ORFEO 20235710002293	sedes administrativa y operativas del Parque Nacional Natural Tamá.
PNN YARIGUIES	FACTURA N° FE 29 CONTRATO DE OBRA, ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO SEDE YARIGUIES MUNICIPIO DE GALAN ORFEO 20235700005241	Contrato de obra a precios unitarios sin formula de reajuste para la adecuación, mantenimiento y mejoramiento de la infraestructura de la sede operativa del parque nacional natural serranía de los Yarigués, ubicada en el municipio de galán (Santander)
PNN YARIGUIES	FACT. FE30 OBRA GALAN RYM ORFEO 20235700005871	Contrato de obra a precios unitarios sin formula de reajuste para la adecuación, mantenimiento y mejoramiento de la infraestructura de la sede operativa del parque nacional natural serranía de los Yarigués, ubicada en el municipio de galán (Santander)
PNN COCUY	FACT. E54 MANTENIMIENTO SEDE COCUY ORFEO 20235680164252	Contratar a precio unitario sin formula de reajuste para la infraestructura de prevención, vigilancia y control del Área protegida Parque Nacional Natural El COCUY
PNN COCUY	FACT. E58 MANTENIMIENTO SEDE COCUY TAME ORFEO 20235680168122	Contratar a precio unitario sin formula de reajuste para la infraestructura de prevención, vigilancia y control del Área protegida Parque Nacional Natural El COCUY

**DT Andes Occidental:**

Desagregación información construcciones en curso		
Localización / área protegida/localización	Nombre/ características/ identificación/ dirección	Observaciones
SFF GALERAS, sector Urcunina	CONTRATO DE OBRA PARA MANTENIMIENTO, INTERVENCIÓN Y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA PERTENECIENTE AL SFF GALERAS EN EL SECTOR URCUNINA, UBICADOS EN EL MUNICIPIO DE PASTO, EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO, INCLUYENDO MANO DE OBRA Y MATERIALES.	Se solicitó por parte del grupo de procesos corporativos de la DTAO al Grupo de Infraestructura que indicaran que valores corresponden a mejoramientos, y mayor valor del costo histórico de la infraestructura de la cabaña.

**DT Andes Pacífico:**

Desagregación información construcciones en curso		
Localización / área protegida/localización	Nombre/ características/ identificación/ dirección	Observaciones
PNN Farallones de Cali	CABAÑAS FARALLONES JCJG INGENIERIA SAS	Acta parcial no. 1 contrato de Obra 003 de 2023

**DT Caribe:**



Desagregación información construcciones en curso		
Localización / área protegida/localización	Nombre/ características/ identificación/ dirección	Observaciones
PNN OLD PROVIDENCE	OBRA 001-2023, ADECUACIÓN DE LA SEDE ADMINISTRATIVA DEL PARQUE NACIONAL NATURAL OLD PROVIDENCE, PARA LA ISLA DE PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA.	Construcción en curso

DT Orinoquía:

Desagregación información construcciones en curso		
Localización / área protegida/localización	Nombre/ características/ identificación/ dirección	Observaciones
PNN CHINGAZA	CONSTRUCCIÓN Y ADECUACIÓN A PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DE REAJUSTE, EN EL PARQUE NACIONAL NATURAL CHINGAZA, PARA EL SECTOR DE MONTERREDONDO FASE II	Contrato de Obra 01/2022 Contrato de la vigencia 2022 constituido como reserva de apropiación y prórroga para la vigencia 2023 siendo ejecutado en su totalidad en dicha vigencia
PNN CHINGAZA	CONSTRUCCIÓN YADECUACIÓN A PRECIOS UNITARIOS FIJOS SIN FORMULA DEREAJUSTE, EN EL PARQUE NACIONAL NATURAL CHINGAZA, PARA EL SECTOR DE MONTERREDONDO - FASE III	Contrato de Obra 01/2023 Contrato constituido como reserva de apropiación y prórroga para la vigencia 2024.

De acuerdo a las normas contables, en el SIF Nación, políticas contables de la entidad y, para reflejar la razonabilidad en los estados financieros, mientras se está ejecutando una obra, se refleja el valor de la ejecución en la subcuenta contable “1.6.15.01 - Construcciones en curso”, sin embargo, en el Software Neón se está desarrollando ese módulo y se espera que pronto entre en producción.

**Edificaciones:** Presenta un saldo de \$389.317.868 de acuerdo con el siguiente detalle:

Se muestra la desagregación de las subcuentas más representativas:

- **Edificios y Casas:** Presenta el saldo de \$347.913.752,83de acuerdo con el siguiente detalle:

DT Andes Nororientales:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
ESTORAQUES	CONSTRUCCION DE UN PISO, MUROS BAJOS, ESTRUCTURA EN MADERA CUBIERTA EN PALMA. UN SOLO ESPACIO. Kiosco Anu Los Estoraques, Kioskos de observación NAF048	01/01/1997	2.428.367
ESTORAQUES	CONSTRUCCION DE UN PISO, MUROS BAJOS, ESTRUCTURA EN MADERA CUBIERTA EN PALMA. UN SOLO ESPACIO KIOSCO ANU LOS ESTORAQUES, KIOSKOS DE OBSERVACIÓN NAF047	01/01/1997	2.428.367
ESTORAQUES	CASA. PRINCIPAL, AREA 324 M2, GARAGE, COCINA, BAÑO, SALA, ALCOBA PRINCIPAL, DOS ALCOBAS AUXILIARES, UBICADA EN EL PREDIO PIRITAMA,	01/12/2022	74.520.000



AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
	PLAYA DE BELEN, NORTE DE SANTANDER, PREDIAL 54-398-00-01-0003-0032, MATRICULA 270-33-135		
ESTORAQUES	CASA. NO. 001, AREA 96 M2, DOS ALCOBAS, SALA, COCINA Y BAÑO, UBICADA EN EL PREDIO PIRITAMA, PLAYA DE BELEN, NORTE DE SANTANDER, PREDIAL 54-398-00-01-0003-0032, MATRICULA 270-33-135	01/12/2022	22.080.000

DT Andes Occidental:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
CUEVA DE LOS GUACHAROS	AMPLIACIÓN DE LA CABAÑA DE FUNCIONARIOS EN ELSECTOR CEDROS DEL PNN CUEVA DE LOS GUÁCHAROS	6/12/2023	138.185.369,00

DT Pacífico:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
PNN MUNCHIQUE	CASA DE HABITACION PREDIO LOS JARDINES	01/12/1998	20.000.000

DT Caribe:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
PNN ISLA DE SALAMANCA	CONSTRUCCIÓN EN MADERA PLÁSTICA, PILOTES EN MADERA PLÁSTICA, PLATAFORMA EN MADERA PLÁSTICA, BARANDAS EN MADERA PLÁSTICA. CUATRO PUNTOS DE ANCLAJE, CIRCULACIÓN Y CUBIERTA, MUELLE EN MADERA PLÁSTICA DE 0,70 M DE ANCHO 30METROLINEALES, CUBIERTA EN TEJA TERMO ACÚSTICA TIPO MARINA 60 M2 MUELLE EN MADERA PLÁSTICA DE 100 M DE ANCHO 20 METROS LINEALES PUENTE EN MADERA PLÁSTICO DE 0,80 METROS DE ANCHO	23/06/2005	9.851.641,00

DT Orinoquía:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
SUMAPAZ	CABAÑA PREFABRICADA EN MADERA 2 NIVELES (CON POZO SEPTICO) 2 NIVELES. 80 MTS2	29/10/1997	66.311.730,83

**Casetas y Campamentos:** Presenta el saldo de \$41.404.116,00; de acuerdo con el siguiente detalle:

AREA PROTEGIDA	DENOMINACIÓN /CARACTERISTICAS / REFERENCIA	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTÓRICO
PNN GORGONA	CIRCULACIÓN PEATONAL EN MADERA DE 85 MTS DELARGO X 1.50 MTS DE ANCHO	30/05/2022	19.490.732



PNN GORGONA	PLATAFORMA EN MADERA (DECK) PATRULLA PLAYA DE 94.33 M2.	30/05/2022	16.639.614
PNN GORGONA	CIRCULACIÓN PEATONAL EN MADERA DE 9.92 MTS DE LARGO X 1.30 MTS DE ANCHO (PASARELA CASA PLAYA)	30/05/2022	5.273.770

### Depreciación y Deterioro:

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 la vida útil estimada 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.

Por política contable se realiza estudio de indicios de deterioro a propiedad, planta y equipo mayor a 3.5 SMMLV lo cual está parametrizado en NEÓN. Así mismo, se determina el deterioro en todas las bajas de bienes, es así como se refleja el valor del deterioro en los actos administrativos (Resoluciones de baja).

## 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, y que 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	2023	2022	
<b>19</b>	OTROS ACTIVOS	<b>2.436.854.294</b>	<b>2.360.606.716</b>	<b>76.247.578</b>
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.889.892.463	7.730.284.257	159.608.206
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.453.038.169	-5.369.677.541	-83.360.628



**Saldos de Activos Intangibles de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>2.436.854.294</b>	<b>0</b>	<b>2.436.854.294</b>
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	7.832.137.802	57.754.661	7.889.892.463
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-5.395.283.508	-57.754.661	-5.453.038.169

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

**Composición:**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.436.854.294</b>	<b>2.342.157.342</b>	<b>94.696.952</b>
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.672.529.596	159.608.206
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.395.283.508	-5.330.372.254	-64.911.254
1.9.70.05	Derechos	2.567.409.594	2.567.409.594	0
1.9.70.07	Licencias	4.236.828.010	4.077.219.803	159.608.207
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	-2.827.873.913	-2.762.962.659	-64.911.254

Para el reconocimiento, clasificación, medición inicial, medición posterior y revelación de los activos intangibles, la entidad aplica los criterios establecidos en el Manual de Políticas Contables del Fondo Nacional Ambiental - FONAM, y la resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifiquen o sustituyan.

El FONAM ANLA reconocerá como activo intangible cuando se cumplan los siguientes criterios:

- 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 la 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

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2.436.854.295</b>	<b>2.342.157.343</b>	<b>94.696.952</b>
1.9.70	Activos intangibles	7.832.137.802	7.672.529.596	159.608.206
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-5.395.283.508	-5.330.372.253	-64.911.255
1.9.76	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-	-	-

## Detalle de saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>2.567.409.594</b>	<b>4.077.219.804</b>	<b>1.027.900.198</b>	<b>7.672.529.596</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	-	<b>159.608.206</b>	-	<b>159.608.206</b>
Adquisiciones en compras	-	159.608.206	-	159.608.206
Adquisiciones en permutas	-	-	-	-
Donaciones recibidas	-	-	-	-
Otras transacciones sin contraprestación	-	-	-	-
* Especificar tipo de transacción 1	-	-	-	-
* especificar tipo de transacción 2	-	-	-	-
* especificar tipo de transacción ...n	-	-	-	-
<b>- SALIDAS (CR):</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>= SUBTOTAL</b>	<b>2.567.409.594</b>	<b>4.236.828.010</b>	<b>1.027.900.198</b>	<b>7.832.137.802</b>
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)				
<b>+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR</b>	-	-	-	-
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	-	-	-	-
- Salida por traslado de cuentas (CR)	-	-	-	-
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	-	-	-	-
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	-	-	-	-



CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
<b>= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)</b>	<b>2.567.409.594</b>	<b>4.236.828.010</b>	<b>1.027.900.198</b>	<b>7.832.137.802</b>
<b>- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)</b>	<b>2.567.409.594</b>	<b>2.827.873.914</b>	-	<b>5.395.283.508</b>
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	2.567.409.594	2.762.962.659	-	<b>5.330.372.253</b>
+ Amortización aplicada vigencia actual	-	64.911.255	-	<b>64.911.255</b>
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	-	-	-	-
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)</b>	-	-	-	-
Saldo inicial del Deterioro acumulado	-	-	-	-
+ Deterioro aplicado vigencia actual	-	-	-	-
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	-	-	-	-
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)</b>	-	<b>1.408.954.096</b>	<b>1.027.900.198</b>	<b>2.436.854.295</b>
- - -	-	-	-	-
<b>% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>100,0</b>	<b>66,7</b>	-	<b>68,9</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	-	-	-	-

## Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
<b>CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL</b>	<b>2.567.409.594</b>	<b>4.236.828.010</b>	<b>1.027.900.198</b>	<b>7.832.137.802</b>
+ Vida útil definida	2.567.409.594	3.093.975.459	-	<b>5.661.385.053</b>
+ Vida útil indefinida	-	1.142.852.551	1.027.900.198	<b>2.170.752.749</b>
<b>GARANTÍA DE PASIVOS</b>	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 1	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado 2	-	-	-	-
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n	-	-	-	-
<b>BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO</b>	-	-	-	-
+ Ingresos (utilidad)	-	-	-	-
- Gastos (pérdida)	-	-	-	-
<b>DESEMBOLSOS PARA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO</b>	-	-	-	-
Gastos afectados durante la vigencia	-	-	-	-
<b>RESTRICCIONES SOBRE INTANGIBLES</b>	-	-	-	-
+ Tipo de restricción 1 (Ej. Retención por autoridad competente)	-	-	-	-
+ Tipo de restricción 2	-	-	-	-
+ Tipo de restricción ...n	-	-	-	-

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023			Saldo a 31 de diciembre de 2022			VARIACIÓN
		COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	
<b>1.9.70</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>7.832.137.802</b>	<b>(5.395.283.507)</b>	<b>2.436.854.295</b>	<b>7.672.529.596</b>	<b>(5.330.372.253)</b>	<b>2.342.157.343</b>	<b>94.696.952</b>
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	4.236.828.010	(2.827.873.913)	1.408.954.097	4.077.219.804	(2.762.962.659)	1.314.257.145	94.696.952
1.9.70.08	Software	1.027.900.198	-	1.027.900.198	1.027.900.198	-	1.027.900.198	-

La cuenta Derechos con corte a 31 de diciembre de 2023 presenta el mismo saldo de 2022 que asciende a la suma de \$2.567.409.594 y se encuentra totalmente amortizada, con un saldo neto de cero.

En la Sub-Unidad FONAM-ANLA, al adquirir licencias que tienen vida útil definida, se procede a realizar la amortización mensual con un saldo neto a diciembre de 2023 de \$1.408.954.097 y a diciembre 2022 de \$1.314.257.145. La variación obedece a la adquisición de la licencia (SQL SERVER ENTERPRICE) en el mes de julio 2023 por la suma de \$ 159.608.206 y la amortización (licencias) causada en la vigencia 2023.

Por otra parte, con la aplicación del marco normativo para entidades de gobierno, se determinó que los activos intangibles con vida útil indefinida, registrados en la cuenta 197008 Software, no eran objeto de amortización, 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.

**Comprobación de deterioro.**

De acuerdo con el informe presentado por el Almacén y la Oficina de Tecnologías de la Información, los intangibles vitalicios se encuentran en funcionamiento “en uso por la entidad”; con corte a 31 de diciembre de 2023 reportaron:

*“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.

➤ **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.

Por sus características especiales, este tipo de activos sólo se registra en el nivel central.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>18.449.374</b>	<b>-18.449.374</b>
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-57.754.661	-39.305.287	-18.449.374
1.9.70.07	Licencias	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75.07	Licencias	-57.754.661	-39.305.287	-18.449.374

**NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**

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	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>122.251.435.430</b>	<b>112.817.398.176</b>	<b>9.434.037.254</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	228.754.987	515.305.351	-286.550.364
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.443.726.093	976.678.080	467.048.013
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	120.578.954.350	111.325.414.745	9.253.539.605

**Saldos de Otros Activos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>119.281.549.046</b>	<b>0</b>	<b>2.969.886.384</b>	<b>122.251.435.430</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	228.754.987	228.754.987
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	1.443.726.093	1.443.726.093
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	119.281.549.046	0	1.297.405.304	120.578.954.350

➤ **Detalles de Otros Activos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>119.281.549.046</b>	<b>109.769.437.791</b>	<b>9.512.111.255</b>
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	119.281.549.046	109.769.437.791	9.512.111.255

El FONAM en consideración al artículo primero del Decreto 2785 de 2013, traslada los recursos al Sistema de Cuenta Única Nacional:

*“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 del 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	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>41.499.763</b>	<b>-41.499.763</b>
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	41.499.763	-41.499.763

A 31 de diciembre de 2023 el saldo de la cuenta es cero sin embargo para la vigencia 2022, representaba los recursos reintegrados por CORPOGUAJIRA y aplicado el día 25 de octubre del 2023, estos recursos fueron entregados por la ANLA en virtud al convenio interadministrativo No. 1289 del 16 de Julio de 2021, que tiene por objeto: *“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”*.

➤ **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	2023	2022	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.969.886.384</b>	<b>3.006.460.622</b>	<b>-36.574.238</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	228.754.987	515.305.351	-286.550.364
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.443.726.093	976.678.080	467.048.013
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.297.405.304	1.514.477.191	-217.071.887

- **Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado**



Corresponde al saldo de la subcuenta 1.9.05.14 - *Bienes y servicios pagados por anticipado*, por concepto de anticipos realizados por las Direcciones Territoriales, en la adquisición de bienes y servicios según las necesidades de las áreas protegidas, debido a la dificultad que se presenta por las distancias y a las formas de transportes territoriales. A 31 de diciembre de 2023 suma \$228.754.987,05, distribuido de la siguiente manera:

		ANDES NORORIENTAL	PACÍFICO	AMAZONÍA	ORINOQUÍA	TOTAL
		003	005	007	008	
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.723.800,00	23.029.852,00	183.261.294,93	15.740.040,12	228.754.987,05
1.9.05.14	Bienes y servicios	6.723.800,00	23.029.852,00	183.261.294,93	15.740.040,12	228.754.987,05

**- Avances y Anticipos Entregados**

**Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios:** Son los anticipos entregados en ejecución de contratos que al cierre del periodo están pendientes de ejecutar o legalizar y se relacionan así:

		PACÍFICO	ORINOQUÍA	TOTAL
		005	008	
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	624.425.190,64	819.300.903,09	1.443.726.093,73
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	624.425.190,64	819.300.903,09	1.443.726.093,73

**- Recursos Entregados en Administración – Proyectos de Cooperación**

Los recursos de la subcuenta 1.9.08.01 corresponden a los convenios de Cooperación que posee PNNC con Entidades que apoyan su misionalidad y que se encuentran pendientes de ejecutar.

		GESTIÓN GENERAL	PACÍFICO	CARIBE	TOTAL
		000	005	006	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	688.297.642,00	416.791.950,00	192.315.712,00	1.297.405.304,00
1.9.08.01	En administración	688.297.642,00	416.791.950,00	192.315.712,00	1.297.405.304,00

El detalle de los recursos entregados en administración corresponde a:

	Convenio	Saldo 31/12/2023	
CORPORACION PARA EL DESARROLLO DEL MEDIO AMBIENTE	ACEPTACION DE OFERTA 24	120.000.000,00	DT. Pacífico
FUNDACION GRUPO CONSERVA	ASOCIACIÓN ESAL No. 015	296.791.950,00	DT. Pacífico



RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO	CA-006-2023	107.185.000,00	DT. Caribe
ORGANIZACION WIWA YUGUMAIUN BUNKUANARRUA TAYRONA	CA 009-2023	680.000,00	DT. Caribe
FUNDACION HERENCIA AMBIENTAL CARIBE	CA-002-2022	16.050.712,00	DT. Caribe
ASOCIACION GRUPO DE EXASERRADORES	CA-003-2023	68.400.000,00	DT. Caribe
FONDO MUNDIAL PARA LA NATURALEZA COLOMBIA - WWF COLOMBIA	CA-006-2023	688.297.642,00	Nivel Central
<b>Total</b>		<b>1.297.405.304,00</b>	

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

De acuerdo con la aplicación del nuevo normativo se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Los saldos a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

### Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>13.679.249.024</b>	<b>8.069.357.440</b>	<b>5.609.891.584</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.263.591.898	6.683.919.051	5.579.672.847
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	379.160.818	43.498.264	335.662.554
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	77.783.878	93.442.791	-15.658.913
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	815.347.204	1.035.793.240	-220.446.036
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	47.834.464	50.557.321	-2.722.857
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	95.530.762	162.146.773	-66.616.011

### **Saldos de Cuentas por Pagar de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8.365.104</b>	<b>1.236.098.814</b>	<b>12.434.785.106</b>	<b>13.679.249.024</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	535.804.520	11.727.787.378	12.263.591.898
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.139.168	0	372.021.649	379.160.817
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	77.783.878	0	77.783.878
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.131.187	527.688.147	286.527.870	815.347.204



2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	842	47.833.623	47.834.465
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	94.821.427	614.586	95.530.762
2.4.01.02	Proyectos de inversión	0	535.804.520	11.727.787.378	12.263.591.898
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	477.840	0	158.997.061	159.474.901
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	6.661.328	0	107.732.488	114.393.816
2.4.07.22	Estampillas	0	0	105.292.100	105.292.100
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	0	3.504.000	0	3.504.000
2.4.24.11	Embargos judiciales	0	7.217.878	0	7.217.878
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	0	67.062.000	0	67.062.000
2.4.36.03	Honorarios	0	684	7.547.842	7.548.526
2.4.36.04	Comisiones	0	0	543	543
2.4.36.05	Servicios	0	41.270.489	63.662.371	104.932.860
2.4.36.06	Arrendamientos	0	98	634.570	634.668
2.4.36.08	Compras	0	5.204.071	50.686.537	55.890.608
2.4.36.10	Pagos o abonos en cuenta en el exterior	0	337	0	337
2.4.36.15	Rentas de trabajo	397.746	262.519.400	1.885.945	264.803.091
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	0	51.010.984	67.238.829	118.249.813
2.4.36.26	Contratos de construcción	0	0	50.483.663	50.483.663
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	733.441	167.682.084	44.222.723	212.638.248
2.4.36.90	Otras retenciones	0	0	164.847	164.847
2.4.45.02	Venta de servicios	0	842	48.001.423	48.002.265
2.4.45.80	Valor pagado (db)	0	0	-167.800	-167.800
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	94.821.427	614.586	95.436.013

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

Los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8.365.104</b>	<b>6.187.129</b>	<b>2.177.975</b>
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.139.168	5.949.448	1.189.720
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.131.187	142.932	988.255
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	94.749	0

**Recursos a favor de terceros:** corresponde a los saldos por imputar de las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales los cuales 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 2023 y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.236.098.814</b>	<b>1.346.591.159</b>	<b>-110.492.345</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	535.804.520	217.042.993	318.761.527
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	77.783.878	93.442.791	-15.658.913
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	527.688.147	875.141.594	-347.453.447
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	842	842	0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.821.427	160.962.939	-66.141.512

- **Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales**

Representa el saldo a pagar por concepto de servicios recibidos al cierre de la vigencia 2023, los cuales se espera sean cancelados durante la siguiente vigencia fiscal.

A continuación, se presenta el saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2023 y 2022 detallado:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022
830005370	CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA S.A.S.	-	181.637.784
830500329	NEMESIS ASOCIADOS S. A.	182.333.154	-
860049921	SGS COLOMBIA S.A.S.	-	6.340.320
19363987	LEONARDO CARDENAS CHITIVA	6.766.667	-
900360373	INTERNACIONAL DE ARCHIVOS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	263.059.564	-
1070751303	ANGELA CRISTINA PARRA PABON	-	4.659.969
1020725417	PABLO BURGOS CAMACHO	-	7.575.767
14011865	CRISTIAN FABIAN CAMPOS SANTA	-	6.899.082
900425697	HEIMCORE S.A.S	19.850.501	-
1022327339	CAMILO VALCARCEL CASTELLANOS	-	6.408.476
1102356046	JUDY MARCELA SANABRIA VALDIVIESO	-	104.602
53161249	JOHANNA CRISTINA OROZCO MOLINA	7.833.346	-
63536868	ALBA YAZMIN FABRA MOSQUERA	-	104.602
1192763054	ZULMA LIZETH VALENZUELA BUSTACARA	-	3.312.391
901700057	CONSORCIO TRANSPORTE ANLA 23	55.961.288	-
	<b>TOTALES:</b>	<b>535.804.520</b>	<b>217.042.993</b>

En el saldo por pagar a nombre de Leonardo Cárdenas Chitiva por \$6.766.667, se registró mediante comprobante manual en SIIF Nación, en atención al principio de causación “Devengo” dado que los servicios objeto del contrato 1584-2023, 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 2023”; la obligación y pago se realizará una vez se surtan los trámites administrativos y presupuestales respectivos.



Por su parte, los demás terceros relacionados a diciembre 31 de 2023 corresponden a cuentas radicadas en los últimos días del mes de diciembre 2023, constituidas como cuentas por pagar al no alcanzar a culminar el proceso de pago en dicha vigencia, estas serán canceladas durante el mes de enero 2024.

**- Descuento de Nómina**

Corresponde a las cuentas por pagar por deducciones realizadas a los colaboradores por concepto de aportes a pensiones voluntarias, embargos judiciales y aportes a cuentas AFC, dichos valores serán transferidos al beneficiario de la deducción conforme a la documentación soporte de la deducción, la variación obedece al menor número de colaboradores que solicitó la deducción por concepto de aportes a cuentas AFC en el mes de diciembre de 2023 respecto al diciembre de 2022.

**- Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre**

El saldo de la cuenta de retenciones en la fuente e impuesto de timbre por pagar al cierre del trimestre, corresponde a las deducciones por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio, retenidos en el período septiembre, principalmente a contratistas, con un saldo de \$527.688.147 con corte a 31 de diciembre de 2023 y \$875.141.594 a 31 de diciembre de 2022; la variación obedece a la menor deducción por concepto de retención por rentas de trabajo, retención a título de IVA y a título de ICA a diciembre de 2023; los valores retenidos serán trasladados a la DIAN, Secretaría de Hacienda Distrital o Municipal en el mes siguiente; conforme al calendario de pago, establecido por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, Secretaría de Hacienda Distrital o Municipal.

**- Otras Cuentas por Pagar**

El saldo a 31 de diciembre de 2023 corresponde a \$94.821.427 y a 31 de diciembre de 2022 de \$160.962.939 con una variación de -41,09%.

La variación de está cuenta obedece a que a 31 de diciembre de 2023 existen mayores valores por reclasificar frente al saldo de 2022, derivado de consignaciones de los usuarios para tramites ambientales, saldos que, de acuerdo con instructivo de la Contaduría General de la Nación 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).

El saldo al cierre de la vigencia 2023, en su mayoría corresponde a partidas plenamente identificadas con su respectivo registro, sujetas a devolución por parte de la entidad como consecuencia de saldo a favor de los usuarios; en los casos que aplica la entidad envía comunicaciones mediante correos electrónicos a los usuarios que tengan saldos a favor, para que alleguen los documentos requeridos para la devolución.

Saldo a diciembre 31 de 2023 corresponde a:

NIT	ENTIDAD	FECHA	AÑO	FECHA REGISTRO	TOTAL, REPORTE	DESCRIPCIÓN (GESTIÓN DE IDENTIFICACIÓN)
900104907	MARQUETINGNET S.A.S.	25-ago-20	2020	25-ago-20	116.290	se envía correo a sllanos@marketingnet.com el 22-04-21
900586718	CEIBO ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	15-dic-20	2020	15-dic-20	601.410	Saldo a favor del usuario mayor valor pagado en proceso coactivo COA0607-00-2020



NIT	ENTIDAD	FECHA	AÑO	FECHA REGISTRO	TOTAL, REPORTE	DESCRIPCIÓN (GESTIÓN DE IDENTIFICACIÓN)
890117413	TECNIALARMAS LIM	10-jun-21	2021	10-jun-21	355.009	Saldo a favor del usuario, mayor valor pagado en procesos coactivos COA0490-00-2020 COA0291-00-2021
800086262	ZOOCRIADERO SANTA ANA	22-jul-21	2021	22-jul-21	26.570	Saldo a favor del usuario, mayor valor pagado en proceso coactivo
900866551	ALIADAS PARA EL PROGRESO SAS	21-sep-21	2021		328.280	Saldo a favor del usuario, mayor valor pagado en proceso coactivo
1069721297	EDISON YIJANDER	10-nov-21	2021	10-nov-21	51.000	Saldo a favor del usuario
901348549	ECORECYCLAR GESTION SOSTENIBLE SAS	09-sep-21	2021	09-sep-21	54.000	Saldo a favor del usuario
525220024	OPTIMIZAR INGENIEROS P Y P; DUVLIS YOVANNI RODRIGUEZ	23-dic-21	2021	28-oct-21	2.700.000	Saldo a favor del usuario
1026562340	AMAURY JOSE BLANCO PAZ	12-ene-22	2022	12-ene-22	2.117.000	Saldo a favor del usuario
804007332	CONSULTORIA Y MEDIO AMBIENTE SA	02-abr-22	2022	04-feb-22	331.240	Saldo a favor del usuario
51641356	AMPARO RAMOS	02-sep-22	2022	09-feb-22	18.810	Saldo a favor del usuario
51641356	AMPARO RAMOS	02-sep-22	2022	09-feb-22	6.612	Saldo a favor del usuario
830112317	PROMOTORA DE CAFE COLOMBIA SA	17-feb-22	2022	17-feb-22	128.360	Saldo a favor del usuario
901030996	TRANSMISORA TRAN	03-ene-22	2022	11-feb-22	128.000	Saldo a favor del usuario
890110147	REFORESTADORA DE	18-mar-22	2022	18-mar-22	373.591	Saldo a favor del usuario
8000862624	ZOOCRIADERO SANTA ANA	06-abr-22	2022	28-nov-22	28.000	Saldo a favor del usuario
830054539	PERIMETRAL ORIENTAL BOGOTA SAS	11-ago-22	2022	28-nov-22	863.000	Saldo a favor del usuario
8001423837	PATRIMONIO AUTONOMO PA EPS SOS	24-ago-22	2022	28-nov-22	59.230	Saldo a favor del usuario
830054539	SURTIVENTAS	07-sep-22	2022	28-nov-22	4.633.000	Saldo a favor del usuario
1069721297	EDISON YIJANDER	12-sep-22	2022	28-nov-22	2.345.000	Saldo a favor del usuario
900188593	PUERTO BAHIA COL	13-sep-22	2022	28-nov-22	66.250	Saldo a favor del usuario
901482023	TERMOTECNICA COO	16-sep-22	2022	28-nov-22	4.633.000	Saldo a favor del usuario
901482023	TERMOTECNICA COO	22-sep-22	2022	29-nov-22	4.633.000	Saldo a favor del usuario
1033788	XIAOWEI	31-ene-22	2022	28-nov-22	4.525.000	Saldo a favor del usuario
800007355	LABORATORIOS AUTOFORMA	01-jul-22	2022	28-nov-22	3.838	Mayor valor pagado por el usuario
830039854	ECOLAB COLOMBIA S.A.	01-jul-22	2022	28-nov-22	3.000	Mayor valor pagado por el usuario
899999082	GRUPO ENERGIA BOGOTA S A ESP	23-dic-22	2022	30-dic-22	20.000	Saldo a favor del usuario
830028213	QUIMICOS OMA S.A.	23-ene-23	2023	24-jul-23	360.360	Saldo a favor del usuario
8300833667	NACIONAL DE PILAS CENTRAL S.A.S.	30-ene-23	2023	24-jul-23	848.230	Saldo a favor del usuario
8001423837	PATRIMONIO AUTÓNOMO FIDUBOGOTÁ SA	01-feb-23	2023	24-jul-23	842.000	Saldo a favor del usuario
9003825717	RAINBOW AGROSCIE	09-feb-23	2023	24-jul-23	81.000	Saldo a favor del usuario
8999990823	GRUPO ENERGIA BO	10-feb-23	2023	24-jul-23	4.525.000	Saldo a favor del usuario
8000877952	CORTEVA AGRISIE	24-feb-23	2023	24-jul-23	81.000	Saldo a favor del usuario
901448652	PROTEKTING SHYTOSANITSRY COLOMBIA	22-mar-23	2023	24-jul-23	81.000	Saldo a favor del usuario
901448652	PROTEKTING SHYTOSANITSRY COLOMBIA	23-mar-23	2023	24-jul-23	81.000	Saldo a favor del usuario
8909039370	ITAU CORPBANCA S.A.	30-mar-23	2023	24-jul-23	325.442	Saldo a favor del usuario
9003825717	RAINBOW AGROSCIE	30-mar-23	2023	24-jul-23	81.000	Saldo a favor del usuario
166363651	LUIS FERNANDO CAICEDO ARANGO	18-abr-23	2023	24-jul-23	17.950	Saldo a favor del usuario
8909039370	ITAU CORPBANCA SA	24-abr-23	2023	24-jul-23	29.726	Saldo a favor del usuario
830054539	SURTIVENTAS	04-may-23	2023	24-jul-23	889.000	Saldo a favor del usuario
9014937032	CONSORCIO LA LIN MARTINEZ VALENCIA, SONIA ANDREA	08-may-23	2023	24-jul-23	889.000	Saldo a favor del usuario
25026834	MARTINEZ VALENCIA, SONIA ANDREA	08-may-23	2023	24-jul-23	889.000	Saldo a favor del usuario
51896693	MARLEN CARO GONZALEZ	29-may-23	2023	24-jul-23	13.400	Saldo a favor del usuario
890300225	COEXITO S.A.S.	30-may-23	2023	24-jul-23	252.000	Saldo a favor del usuario
9010392258	ACCENORTE SAS	30-may-23	2023	24-jul-23	167.100	Saldo a favor del usuario
900216859	VAS COLOMBIA SA	26-sep-23	2023	26-sep-23	3.707.000	Saldo a favor del usuario
805004889	STOLLER COLOMBIA	13-jun-23	2023	22-dic-23	2.781.000	Saldo a favor del usuario
9003825717	RAINBOW AGROSCIE	16-jun-23	2023	22-dic-23	81.000	Saldo a favor del usuario
901482023	TERMOTECNICA COO	30-jun-23	2023	22-dic-23	4.772.000	Saldo a favor del usuario
8600343137	BANCO DAVIVIENDA	31-jul-23	2023	22-dic-23	5.976.096	Saldo a favor del usuario
830054539	SURTIVENTAS	08-ago-23	2023	22-dic-23	4.525.000	Saldo a favor del usuario
830025267	PROMOTORA INTERNACIONAL	01-sep-23	2023	22-dic-23	55.214	Saldo a favor del usuario
1128265148	SARA GISCELA FLO	18-oct-23	2023	22-dic-23	99.000	Saldo a favor del usuario
8300536531	SILVOAGROPECUARIA	30-oct-23	2023	22-dic-23	281.380	Saldo a favor del usuario
900851996	ESTUDIOS E INGENIERIA AMBIENTAL SAS	07-nov-23	2023	22-dic-23	290.000	Saldo a favor del usuario
860001678	CAMELO MINERVINE & CIA SAS	16-nov-23	2023	22-dic-23	1.125.020	Saldo a favor del usuario



NIT	ENTIDAD	FECHA	AÑO	FECHA REGISTRO	TOTAL, REPORTE	DESCRIPCIÓN (GESTIÓN DE IDENTIFICACIÓN)
830025267	FONAM-ANLA	23-nov-23	2023	22-dic-23	2.485.000	Saldo a favor del usuario
830054539	PATROPI I3296	05-dic-23	2023	05-dic-23	889.000	Saldo a favor del usuario
830106435	AGRICSERVICES COLOMBIA LTDA	18-dic-23	2023	18-dic-23	81.000	Saldo a favor del usuario
8999990902	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO- "ARMADA NACIONAL"	28-dic-23	2023	28-dic-23	4.772.000	Saldo a favor del usuario
860001678	CARMELO MINERVINE & CIA SAS	18-dic-23	2023	18-dic-23	6.600.000	Saldo a favor del usuario
9011436595	LIONCHEM LIFESCIENCE SA	19-dic-23	2023	19-dic-23	4.250.000	Saldo a favor del usuario
860521601	LABORATORIOS SER	22-dic-23	2023	22-dic-23	1.778.000	Saldo a favor del usuario
8002349530	COMPANIA CALIFORNIA S.A. EN REORGANIZACION	27-dic-23	2023	27-dic-23	1.778.000	Saldo a favor del usuario
804006674	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA -EMAB SA ESP	28-dic-23	2023	28-dic-23	5.011.019	Saldo a favor del usuario
	<b>TOTAL, REPORTE</b>				<b>94.821.427</b>	

➤ **Detalles de Cuentas por Pagar FONAM subunidad PARQUES**

Los siguientes son los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12.434.785.106</b>	<b>6.716.579.153</b>	<b>5.718.205.953</b>
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11.727.787.378	6.466.876.058	5.260.911.320
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	372.021.649	37.548.816	334.472.833
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	286.527.870	160.508.714	126.019.156
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	47.833.623	50.556.479	-2.722.856
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	614.586	1.089.086	-474.500

- **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 con cargo a proyectos de inversión. A diciembre 31 de 2023 se registraron en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, las cuentas por pagar de manera manual por insuficiencia de PAC, de la siguiente manera:

		NIVEL CENTRAL	ANDES NORORIENTAL	ANDES OCCIDENTAL	PACÍFICO
		000	003	004	005
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1.145.382.982,91	317.516.189,00	858.284.150,05	753.511.764,52
		10%	3%	7%	6%
		CARIBE	AMAZONÍA	ORINOQUÍA	<b>TOTAL</b>
		006	007	008	
		165.579.025,24	724.089.149,34	7.763.424.117,10	<b>11.727.787.378,16</b>
		1%	6%	66%	

**Recursos a Favor de Terceros**



Presenta un saldo al cierre de la vigencia por valor de \$372.021.649,66 correspondiente a retenciones practicadas por concepto de contribución especial de obra pública, estampilla pro-Universidad Nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia, de que trata la Ley 1697 de 2013, por estampillas territoriales practicadas por las Direcciones territoriales de acuerdo con los estatutos de renta del nivel territorial y por recaudos por clasificar.

Está compuesta por las siguientes subcuentas contables:

		2.4.07.06.002	2.4.07.20.001	2.4.07.22.002	2.4.07.22.003
		Contribución contrato de obra pública	Recaudos por clasificar	Retención estampilla prounal y otras universidades estatales	Estampillas
UP GESTIÓN GENERAL	100	-	105.927.263,00	-	-
GESTIÓN GENERAL	000	-	1.805.225,66	-	27,00
ANDES NORORIENTAL	003	20.589.178,00	-	2.307.732,00	-
ANDES OCCIDENTAL	004	14.677.942,00	-	1.553.030,00	16.075.055,00
PACÍFICO	005	67.970.835,00	-	8.053.989,00	35.389.275,00
CARIBE	006	16.825.743,00	-	4.215.035,00	5.325.206,00
AMAZONÍA	007	-	-	-	446.644,00
ORINOQUÍA	008	38.933.363,00	-	31.924.780,00	1.327,00
<b>TOTAL</b>		158.997.061,00	107.732.488,66	48.054.566,00	57.237.534,00

Representan el valor de los recursos recaudados o pendientes de recaudo, que son de propiedad de otras entidades, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o de retención de dichos recursos. Estos se trasladan a su beneficiario final en el mes siguiente de su causación.

En el rubro de los saldos por imputar, se evidencia el saldo total al 31 de diciembre de 2023 por \$105.927.263 pesos, el cual corresponde a 3 consignaciones del año 2022 y 7 consignaciones del 2023; éstos valores no se registraron en los rubros de ingresos, toda vez que, la Sociedad que realizó las consignaciones (Central Hidroeléctrica de Caldas - CHEC), no desarrolla proyectos Hidroeléctricos dentro de los perímetros de las Áreas Protegidas a nombre de Parques Nacionales Naturales de Colombia según la certificación del IGAC, por lo tanto, las consignaciones son erróneas y se encuentran en proceso de devolución, tal como se describe en el memorando 20244300240101 del 2 de febrero de 2024.

#### **- Retención en la Fuente e impuesto de Timbre**

En esta cuenta se registra las retenciones en la fuente practicadas en los pagos realizados a terceros cuando de acuerdo con las normas tributarias del nivel nacional y territorial Parques Nacionales Naturales de Colombia debe actuar como agente de retención. Estas cuentas por pagar se declaran y pagan en la vigencia 2024 por parte del Nivel central y las Direcciones Territoriales de acuerdo con la reglamentación y calendarios establecidos por las distintas administraciones tributarias.



El detalle del saldo a 31 de diciembre de 2023 por cada tipo de retención en la fuente corresponde a:

Cuenta	Retención en la fuente	Saldo a 31-12-2023
2.4.36.03	Honorarios	7.547.842,00
2.4.36.04	Comisiones	543,00
2.4.36.05	Servicios	63.662.371,00
2.4.36.06	Arrendamientos	634.570,00
2.4.36.08	Compras	50.686.537,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	1.885.945,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	67.238.829,00
2.4.36.26	Contratos de construcción	50.483.663,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	44.222.723,00
2.4.36.90	Otras retenciones	164.847,00

### **Impuesto al valor agregado-IVA.**

Esta cuenta representa el valor pendiente de giro por parte del Nivel Central de Parques Nacionales Naturales de Colombia a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN por concepto del Impuesto al valor agregado generado en la venta de bienes y uso y afectación de antenas de radios y televisión instaladas en zonas protegidas. La declaración y pago del saldo reflejado en los Estados Financieros se declarará y pagará en la vigencia 2024 de acuerdo con el calendario tributario establecido para dicha vigencia por la administración tributaria. Con corte a 31 de diciembre de 2023 el saldo por pagar corresponde a \$47.883.622,94

## **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 2023 y diciembre 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>62.986.517.146</b>	<b>42.981.746.967</b>	<b>20.004.770.179</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	62.986.517.146	42.981.746.967	20.004.770.179
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>3.687.529.946</b>	<b>1.690.707.887</b>	<b>1.996.822.059</b>
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	3.193.848	0



8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	474.974.143	441.072.170	33.901.973
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	212.161.795	149.188.288	62.973.507
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.997.200.160	1.097.253.581	1.899.946.579
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-66.674.047.092</b>	<b>-44.672.454.854</b>	<b>-22.001.592.238</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-62.986.517.146	-42.981.746.967	-20.004.770.179
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.687.529.946	-1.690.707.887	-1.996.822.059

**Saldos de las Cuentas de Orden Deudoras de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:**

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	VIGENCIA 2023			
		MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>0</b>	<b>59.672.167.374</b>	<b>3.314.349.772</b>	<b>62.986.517.146</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	0	59.672.167.374	3.314.349.772	62.986.517.146
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>389.442.066</b>	<b>68.102.900</b>	<b>3.229.984.980</b>	<b>3.687.529.946</b>
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	50.698.213	474.974.143
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188	0	182.086.607	212.161.795
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	2.997.200.160	2.997.200.160
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-389.442.066</b>	<b>-59.740.270.274</b>	<b>-6.544.334.752</b>	<b>-66.674.047.092</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	-59.672.167.374	-3.314.349.772	-62.986.517.146
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-68.102.900	-3.229.984.980	-3.687.529.946

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

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>389.442.066</b>	<b>389.442.066</b>	<b>0</b>
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	3.193.848	0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	356.173.030	356.173.030	0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188	30.075.188	0
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-389.442.066</b>	<b>-389.442.066</b>	<b>0</b>
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-389.442.066	0

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

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
		2023	2022	
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>59.672.167.374</b>	<b>39.736.116.531</b>	<b>19.936.050.843</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	59.672.167.374	39.736.116.531	19.936.050.843
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>68.102.900</b>	<b>68.102.900</b>	<b>0</b>
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	68.102.900	68.102.900	0
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-59.740.270.274</b>	<b>-39.804.219.431</b>	<b>-19.936.050.843</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-59.672.167.374	-39.736.116.531	-19.936.050.843
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-68.102.900	-68.102.900	0

### Otros Activos Contingentes

Representa los autos de cobro sin ejecutoria a 31 de diciembre de 2023 por valor de \$59.672.167.374 y con corte a 31 de diciembre de 2022 por valor de \$39.736.116.531 con una variación de \$19.936.050.843, según reportes del Grupo Gestión Financiera y Presupuestal - cartera-.

La variación por valor de \$19.936.050.843 respecto al año anterior, obedece al incremento en el número de actos administrativos en especial las multas impuestas, pendiente de ejecutoria, para definir si se trasladan o no al activo-cuentas por cobrar, no obstante, se evidencia un menor valor en los actos administrativos por concepto de multas y seguimiento con recurso de reposición interpuesto por los usuarios y pendientes de ser resueltos.

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 se cancela la cuenta de orden, 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 continuación, se detalla el saldo al cierre de cada vigencia:

CONCEPTO	Saldos a 31 de diciembre de 2023		Saldos a 31 de diciembre de 2022		VARIACIÓN	
	# AA	Valor total	# AA	Valor total	# AA	Valor total
<i>Multas</i>	<b>28</b>	<b>26.745.841.374</b>	<b>21</b>	<b>24.958.708.531</b>	<b>33,33</b>	<b>7,16</b>
<i>Recurso de Reposición</i>	15	14.755.154.316	13	19.047.713.374	15,38	-22,54
<i>Pendiente ejecutoria</i>	13	11.990.687.058	8	5.910.995.157	62,50	102,85
<i>Revoca</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Evaluación</i>	<b>53</b>	<b>916.157.000</b>	<b>9</b>	<b>69.068.000</b>	<b>488,89</b>	<b>1.226,46</b>
<i>Recurso de Reposición</i>	1	34.224.000	-	-	-	100,00
<i>Pendiente ejecutoria</i>	52	881.933.000	9	69.068.000	477,78	1.176,91
<i>Revoca</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Seguimiento</i>	<b>774</b>	<b>32.010.169.000</b>	<b>367</b>	<b>14.708.340.000</b>	<b>110,90</b>	<b>117,63</b>
<i>Recurso de Reposición</i>	27	2.754.392.000	17	2.794.190.000	58,82	-1,42
<i>Pendiente ejecutoria</i>	747	29.255.777.000	350	11.914.150.000	113,43	145,55
<i>Revoca</i>	-	-	-	-	-	-



CONCEPTO	Saldos a 31 de diciembre de 2023		Saldos a 31 de diciembre de 2022		VARIACIÓN	
	# AA	Valor total	# AA	Valor total	# AA	Valor total
<i>Total</i>	855	59.672.167.374	397	39.736.116.531	115,37	50,17

Cuando los actos administrativos son confirmados o modificados disminuyen la cuenta de otros derechos contingentes e incrementan la cuenta por cobrar.

### **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 administrativo.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.1</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>3.314.349.772</b>	<b>3.245.630.436</b>	<b>68.719.336</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.314.349.772	3.245.630.436	68.719.336
<b>8.3</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>3.229.984.980</b>	<b>1.233.162.920</b>	<b>1.996.822.060</b>
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	50.698.213	16.796.239	33.901.974
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	182.086.607	119.113.100	62.973.507
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.997.200.160	1.097.253.581	1.899.946.579
<b>8.9</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-6.544.334.752</b>	<b>-4.478.793.356</b>	<b>-2.065.541.396</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3.314.349.772	-3.245.630.436	-68.719.336
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.229.984.980	-1.233.162.920	-1.996.822.060

**Otros Activos Contingentes:** Se presenta un valor a diciembre 31 de 2023 de \$3.314.349.772, así:

Identificación	Descripción	Saldo Final SIF Nación	% Participación
TER 819003159	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL DE BANANO	3.245.630.436,28	97,93%
TER 1089478774	EDWIN ARBEY MUÑOZ	27.305.127,00	0,82%
TER 1112459561	JESUS OVIDIO HERRERA VALENCIA	41.414.209,00	1,25%
	<b>TOTALES:</b>	<b>3.314.349.772,28</b>	<b>100%</b>

Se realiza el registro de actos que no se encuentran debidamente ejecutoriados a diciembre 31 de 2023; no obstante, se presenta en los estados financieros como activos contingentes para control y seguimiento.



Para el mes de diciembre de 2019 se expidió la Resolución No. 228 de 2019 “*por medio de la cual se resuelven unos recursos de reposición, se conceden unos recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental No.002-13*”, con la cual se disminuye el valor de la sanción accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A identificada con NIT. 819.003.159-7 a \$ 3.245.630.436,28. El proceso legal no se ha definido al cierre de la vigencia.

Los valores correspondientes a Jesús Oviedo Herrera por valor de 41.414.209,00 y Edwin Arbey Muñoz por valor de 27.305.107,00 corresponden a procesos sancionatorios de la vigencia 2023, los cuales al cierre de la vigencia no se encuentran en firme.

**Otras Cuentas Deudoras de Control:** Se presenta un valor a diciembre 31 de 2023 de \$2.997.200.160, como se detalla a continuación:

<b>LIQUIDACIONES POR USO Y AFECTACIÓN SOCIEDAD COMCEL S.A - CLARO S.A SOLUCIONES MÓVILES (actualmente)</b>					
<b>MEMORANDO TRÁMITES A GGF</b>	<b>FECHA</b>	<b>VIG.</b>	<b>Sector Palomino</b>	<b>Sector Don Diego</b>	<b>Total</b>
SGM033-034	2/11/2011	2008	41.535.000,00		41.535.000,00
		2009	44.721.000,00	89.442.000,00	134.163.000,00
		2010	46.350.000,00	92.700.000,00	139.050.000,00
		2011	48.204.000,00	96.408.000,00	144.612.000,00
20132300032373	14/05/2013	2012	51.003.000,00	102.006.000,00	153.009.000,00
		2013	53.055.000,00	106.110.000,00	159.165.000,00
20142300006933	6/11/2014	2014	55.440.000,00	110.880.000,00	166.320.000,00
20152300006513	7/09/2015	2015	57.991.500,00	115.983.000,00	173.974.500,00
20162300007793	10/08/2016	2016	62.050.860,00	124.101.720,00	186.152.580,00
20182300003483	6/06/2018	2017	66.394.530,00	132.789.060,00	199.183.590,00
		2018	70.311.780,00	140.623.560,00	210.935.340,00
20192300006563	14/08/2019	2019	74.530.440,00	149.060.880,00	223.591.320,00
20202300004813	17/07/2020	2020	79.002.270,00	158.004.540,00	237.006.810,00
20212300006563	13/10/2021	2021	81.767.340,00	163.534.680,00	245.302.020,00
20222300008483	18/08/2022	2022	90.000.000,00	180.000.000,00	270.000.000,00
20232300006943	2/10/2023	2023	104.400.000,00	208.800.000,00	313.200.000,00
<b>TOTALES</b>			<b>1.026.756.720,00</b>	<b>1.970.443.440,00</b>	<b>2.997.200.160,00</b>

## 26.2. Cuentas de orden acreedoras

Está representada en la subcuenta 939090 - Otras Cuentas Acreedoras de Control, correspondiente a mercancías en consignación recibidas en vigencias anteriores. No presenta ninguna variación.

<b>DESCRIPCIÓN</b>		<b>SALDOS A CORTES DE VIGENCIA</b>		<b>VALOR VARIACIÓN</b>
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	
<b>9.3</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1.631.295</b>	<b>1.631.295</b>	<b>0</b>
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	0
<b>9.9</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-1.631.295</b>	<b>-1.631.295</b>	<b>0</b>
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.631.295	-1.631.295	0



## NOTA 27. PATRIMONIO

### Composición

Dada la naturaleza jurídica de la entidad esta cuenta representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de las Entidades de Gobierno, incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores, del ejercicio actual y la capitalización de excedentes financieros distribuidos al interior de la entidad.

El saldo a diciembre 31 de 2023 está conformado por las siguientes cuentas:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>197.989.218.309</b>	<b>175.746.957.174</b>	<b>22.242.261.135</b>
3.1.05	CAPITAL FISCAL	212.152.778.859	144.558.460.501	67.594.318.358
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-29.595.621.628	34.742.505.880	-64.338.127.508
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	15.432.061.078	-3.554.009.207	18.986.070.285

### 27.1. Capital fiscal

Dada la naturaleza jurídica de la entidad, el Capital Fiscal representa el valor de los recursos asignados para su creación y desarrollo 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 del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 es de \$15.432.061.078 y -\$3.554.009.207 respectivamente, presentado una variación al comparar las dos vigencias de \$18.986.070.285.

## NOTA 28. INGRESOS

### Composición

### 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Corresponde a los ingresos recibidos por FONAM por los diferentes conceptos, que se detallan a continuación|.

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



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>236.294.570.888</b>	<b>207.767.320.599</b>	<b>28.527.250.289</b>
4.1	INGRESOS FISCALES	220.577.843.230	199.821.331.680	20.756.511.550
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	1.883.431.589	-1.883.431.589
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	56.314.000	0	56.314.000
4.8	OTROS INGRESOS	15.660.413.658	6.062.557.330	9.597.856.328

## 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>62.232.678</b>	<b>58.281.185</b>	<b>3.951.493</b>
4.2	VENTA DE BIENES	62.232.678	58.281.185	3.951.493

### Saldos de Ingresos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1.341.884.868</b>	<b>180.913.859.076</b>	<b>54.101.059.622</b>	<b>236.356.803.566</b>
4.1	INGRESOS FISCALES	1.283.143.997	170.212.930.316	49.081.768.917	220.577.843.230
4.2	VENTA DE BIENES	0	0	62.232.678	62.232.678
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	56.314.000	0	0	56.314.000
4.8	OTROS INGRESOS	2.426.871	10.700.928.760	4.957.058.027	15.660.413.658

### Ingresos fiscales

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

Los ingresos fiscales presentan aumento por valor de \$20.756.511.550 al comparar la vigencia 2023 frente a la vigencia 2022, como se puede observar en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>220.577.843.230</b>	<b>199.821.331.680</b>	<b>20.756.511.550</b>
4.1.10.01	Tasas	8.711.032.714	7.738.432.954	972.599.760
4.1.10.02	Multas y sanciones	29.724.941.198	14.716.477.637	15.008.463.561
4.1.10.03	Intereses	1.645.539.685	1.607.474.516	38.065.169
4.1.10.46	Licencias	165.335.886.703	157.588.695.713	7.747.190.990
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	209.930.823	787.238.483	-577.307.660



4.1.10.61	Contribuciones	15.174.981.839	17.437.269.377	-2.262.287.538
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-224.469.732	-54.257.000	-170.212.732

A continuación se presentan los saldos de los Ingresos Fiscales detallado por subunidad al cierre de diciembre 31 de 2023:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>1.283.143.997</b>	<b>170.212.930.316</b>	<b>49.081.768.917</b>	<b>220.577.843.230</b>
4.1.10.01	Tasas	1.553.441	0	8.709.479.273	8.711.032.714
4.1.10.02	Multas y sanciones	1.101.477.865	28.549.099.073	74.364.260	29.724.941.198
4.1.10.03	Intereses	0	1.645.539.685	0	1.645.539.685
4.1.10.46	Licencias	180.112.691	140.241.132.990	24.914.641.022	165.335.886.703
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	0	0	209.930.823	209.930.823
4.1.10.61	Contribuciones	0	0	15.174.981.839	15.174.981.839
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	-222.841.432	-1.628.300	-224.469.732

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

Los siguientes son los saldos y la variación de los ingresos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1.341.884.868</b>	<b>650.150.129</b>	<b>691.734.739</b>
4.1	INGRESOS FISCALES	1.283.143.997	166.396.248	1.116.747.749
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	56.314.000	0	56.314.000
4.8	OTROS INGRESOS	2.426.871	483.753.881	-481.327.010
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.283.143.997	166.396.248	1.116.747.749
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	56.314.000	0	56.314.000
4.8.02	FINANCIEROS	728.994	2.469.410	-1.740.416
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1.697.877	481.284.471	-479.586.594

Las partidas más relevantes corresponden a:

**Ingresos Fiscales** - Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios: En esta cuenta se refleja el 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.



**Operaciones Interinstitucionales-** Fondos Recibidos: El valor de \$56.314.000,00 corresponde a "órdenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro, TRASLADO CUN, 32-04-01-100 UNIDAD DE PARQUES - GESTION GENERAL", partida conciliatoria que se encuentra en revisión para depuración por parte de la subunidad FONAM PARQUES.

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

**Ingresos de transacciones sin contraprestación:** corresponden a los ingresos recibidos por los diferentes conceptos los cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>180.913.859.076</b>	<b>153.694.480.695</b>	<b>27.219.378.381</b>
4.1	INGRESOS FISCALES	170.212.930.316	150.824.743.580	19.388.186.736
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	120.931.589	-120.931.589
4.8	OTROS INGRESOS	10.700.928.760	2.748.805.526	7.952.123.234
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	170.435.771.748	150.877.023.580	19.558.748.168
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-222.841.432	-52.280.000	-170.561.432
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	120.931.589	-120.931.589
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	15.692	207.637	-191.946
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	10.700.913.068	2.748.597.889	7.952.315.179

**Ingresos Fiscales:**

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>170.212.930.316</b>	<b>150.824.743.580</b>	<b>19.388.186.736</b>
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	170.435.771.748	150.877.023.580	19.558.748.168
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(222.841.432)	(52.280.000)	(170.561.432)

**No tributarios**

Corresponde a la causación de ingresos por evaluación y seguimiento de proyectos ambientales, que por delegación realiza la entidad desde el mes de abril de 2017, en cumplimiento a lo estipulado en el Acuerdo 036 del 28 de diciembre de 2016. El saldo con corte a 31 de diciembre de 2023 corresponde a \$170.435.771.748 y con corte a 31 de diciembre de 2022 asciende a \$150.877.023.580, presentando una variación de \$19.558.748.168.

Los ingresos no tributarios se detallan así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>4.1.10</b>	<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>170.435.771.748</b>	<b>150.877.023.580</b>	<b>19.558.748.168</b>
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	28.549.099.073	14.361.176.730	14.187.922.343
4.1.10.03	INTERESES	1.645.539.685	1.606.907.850	38.631.835
4.1.10.46	LICENCIAS	140.241.132.990	134.908.939.000	5.332.193.990



Los ingresos por concepto de multas y sanciones a 31 de diciembre de 2023 se detallan en la siguiente tabla:

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023
2023	SAN0374-00-2019	860000028	2244-2021	10-dic-21	1289-2022	13-jun-22	165.862.726
2023	SAN0459-00-2019	899999082	1397-2022	30-jun-22	106-2023	26-ene-23	42.642.026
2023	SAN0118-00-2019	890903436	1038-2022	18-may-22	120-2023	30-ene-23	74.404.465
2023	SAN0152-00-2019	830071604	185-2023	07-feb-23			166.068.946
2023	SAN0030-00-2018	800252843	2449-2022	07-oct-22	601-2023	27-mar-23	47.866.872
2023	SAN0004-00-2016	804012817	198-2023	08-feb-23			96.873.552
2023	SAN0046-00-2019	811014798	826-2022	26-abr-22	989-2023	11-may-23	4.015.846.208
2023	SAN0379-00-2019	900105860	818-2022	26-abr-22	885-2023	05-may-23	1.413.684.823
2023	SAN0035-00-2017	800021308	1557-2022	18-jul-22	952-2023	09-may-23	248.014.880
2023	SAN0002-00-2020	830104866	3118-2022	30-dic-22	951-2023	09-may-23	911.454.684
2023	SAN0158-00-2019	900082143	2807-2022	28-nov-22	1082-2023	26-may-23	595.235.717
2023	SAN0039-00-2019	800194208	3065-2022	27-dic-22	1326-2023	21-jun-23	2.046.122.770
2023	SAN0420-00-2018	860041312	1545-2022	18-jul-22	1414-2023	05-jul-23	1.289.677.382
2023	SAN0406-00-2018	860041312	1666-2022	04-ago-22	1381-2023	28-jun-23	1.697.951.063
2023	SAN0089-00-2019	800021308	1807-2022	24-ago-22	1641-2023	31-jul-23	299.061.304
2023	SAN0336-00-2019	860032463	2513-2022	18-oct-22	1738-2023	09-ago-23	2.480.148.810
2023	SAN0061-00-2019	900082143	237-2023	10-feb-23	1681-2023	03-ago-23	1.679.141.576
2023	SAN0991-00-2019	830053847	1542-2023	17-jul-23			1.897.939.725
2023	SAN0133-00-2019	800021308	1854-2022	29-ago-22	2080-2023	11-sep-23	1.603.498.880
2023	SAN0018-14	900082714	3008-2022	20-dic-22	2105-2023	13-sep-23	86.805.208
2023	SAN0278-00-2019	819003962	256-2023	14-feb-23	2120-2023	15-sep-23	172.988.485
2023	SAN0194-00-2020	830102401	1793-2023	15-ago-23			300.999.964
2023	SAN0002-00-2016	811038425	295-2023	20-feb-23	2414-2023	18-oct-23	96.873.552
2023	SAN0434-00-2018	800021308	2132-2023	18-sep-23			1.845.210.528
2023	SAN0424-00-2018	860041312	3114-2022	30-dic-22	2575-2023	07-nov-23	1.756.056.966
2023	SAN0430-00-2018	802024439	3053-1-2022	26-dic-22	2576-2023	07-nov-23	115.740.279
2023	SAN0430-00-2018	800103090	3053-2-2022	26-dic-22	2576-2023	07-nov-23	99.205.954
2023	SAN0430-00-2018	900139415	3053-3-2022	26-dic-22	2576-2023	07-nov-23	148.808.930
2023	SAN0176-00-2019	830125996	426-2023	06-mar-23	2583-2023	08-nov-23	138.390.788
2023	SAN0762-00-2019	800249313	600-2023	27-mar-23	2655-2023	15-nov-23	2.337.723.511
2023	SAN0440-00-2018	800235872	1830-2023	22-ago-23	2686-2023	17-nov-23	36.783.234
2023	SAN0774-00-2019	830126302	1848-2023	23-ago-23	2675-2023	16-nov-23	138.390.788
2023	SAN0028-00-2017	900166687	1929-2023	30-ago-23	2743-2023	23-nov-23	42.202.271
2023	SAN0174-00-2017	860063875	427-2023	06-mar-23	2835-2023	05-dic-23	141.052.735
2023	SAN0199-00-2016	830072817	1011-2023	15-may-23	2866-2023	13-dic-23	124.551.709
2023	SAN0994-00-2019	830085521	1576-2023	19-jul-23	2841-2023	07-dic-23	193.747.103
2023							2.070.659
<b>TOTAL, MULTAS A DICIEMBRE - 2023</b>							<b>28.549.099.073</b>

La variación en los ingresos de multas y sanciones se origina en el incremento de los actos administrativos por concepto de multas con recursos resueltos.

**Intereses:** El saldo registrado en la cuenta contable 4.1.10.03 Intereses, por la suma de \$1.645.539.685 corresponde a los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo a diciembre 2023.



Los ingresos por concepto de licencias a 31 de diciembre de 2023 y 2022 se detallan en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN	%
LICENCIAS	140.241.132.990	134.908.939.000	5.332.193.990	3,95
EVALUACIÓN	19.736.071.000	20.918.173.000	(1.182.102.000)	-5,65
SEGUIMIENTO	120.505.061.990	113.990.766.000	6.514.295.990	5,71

Corresponde a los cobros por concepto de licenciamientos “evaluación y seguimiento” en el ejercicio de la misionalidad de la entidad, la variación de 3,95% obedece al incremento de las actividades de seguimiento a diciembre de la vigencia 2023 respecto a diciembre de la vigencia 2022, en especial los cobros por concepto de seguimiento realizados en el 2023 a: Ecopetrol SA, Drummond LTD, Colombia Energy, Instituto Nacional de Vías – INVIAS, Celsia Colombia S.A. E.S.P., Isagen S.A. E.S.P., Hidroeléctrica Ituango SA ESP, Cepsa Colombia S.A., Frontera Energy Colombia CORP. Sucursal Colombia, Interconexión Eléctrica S.A. E.S.P., Perenco Colombia Limited, Hocol S.A., Gran Tierra Energy Colombia LLC Sucursal, Perenco Oil And Gas Colombia Limited, Promigas S.A. E.S.P., Grupo Energía BOGOTA S A ESP, Amerisur Exploración Colombia LIMITADA, Transportadora de Gas Internacional S.A. ESP, Tecpetrol Colombia SAS, Parex Resources Colombia LTD SUCURSAL, Yuma Concesionaria S A - EN REORGANIZACIÓN y Cenit Transporte y Logística De Hidrocarburos S.A.S.

### Devoluciones y Descuentos (DB)

La cuenta contable 4.1.95.02 con corte a 31 de diciembre de 2023, asciende a -\$222.841.432 y a 31 de diciembre de 2022, asciende a -\$52.280.000 con una variación del 326,25% . .

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

1. Trámites de evaluación: el usuario autoliquidada y paga en la plataforma VITAL, posterior a esto cuando la Autoridad realiza la evaluación e 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. 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 326,25%, obedece al mayor número de las solicitudes de devolución radicadas y atendidas en la vigencia 2023 frente a las radicadas y atendidas en la vigencia 2022.

A continuación, se relacionan los terceros que solicitaron devoluciones a 31 de diciembre de 2023:



MES RECAUDO	CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	AUTO/REFERENCIA	FECHA	TOTAL, REPORTE
mar-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	MINIPAK S.A.S	860048626	2023049658-3-000	17-mar-23	- 1.846.000
abr-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	CGA S.A.S. CONSULTORIA GEOLOGICA Y AMBIENTAL S.A.S.	830012871	2023070654-3-000	14-abr-23	- 11.853.000
may-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	ONLYPHARM S A S	800130669	20236300024083	17-may-23	- 1.901.000
may-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	TIKRAY S.A.S	901523612	20236305004783	31-may-23	- 99.000
jun-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	DEVIMED S.A	811005050	20236305013513	09-jun-23	- 1.778.000
jun-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	CONCESIONARIA RUTA AL SUR SAS	901482899	20236305020343	14-jun-23	- 2.781.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	COMERCIALIZADORA TRELSA SAS	901286940	20236305052543	06-jul-23	- 2.015.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	COMPANIA ELÉCTRICA DE SOCHAGOTA S.A.S. E.S.P	800219925	20236305057773	14-jul-23	- 889.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	HOCOL S.A	860072134	20236305068683	17-jul-23	- 4.772.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	UPL COLOMBIA S.A.S.	830095854	20236305073523	24-jul-23	- 2.781.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	E QUAL CONSULTORIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A.S	900232427	20236305078913	25-jul-23	-10.596.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	GRUPO RENTALIFT S.A.S.	900731411	20236305080803	25-jul-23	- 2.015.000
jul-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	FORMEX S.A.S	811045362	20236305084073	26-jul-23	- 1.901.000
ago-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	AURORA MENESES MUÑOZ	25267250	20236305112263	14-ago-23	- 2.485.000
ago-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	ECOGERENCIA S.A.S.	830073590	20236305119143	16-ago-23	-10.596.000
ago-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	INGETEC INGENIERIA & DISEÑO SAS	900206480	20236305119153	16-ago-23	-10.596.000
ago-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	ANDAMIOS ZP S.A.S.	901362548	20236305122123	18-ago-23	- 133.000
ago-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	MAHT MONITOREOS AMBIENTALES HIGH TECHNOLOGY SA	900225382	20236305134623	28-ago-23	- 5.298.000
sep-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	RENOVATIO ECO SOLUTIONS S.A.S.	900681856	20236305155483	13-sep-23	-10.596.000
sep-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	BAYER S. A	860001942	20236305160593	18-sep-23	- 30.386.000
sep-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	SYNGENTA S.A.	830074222	20236305169693	25-sep-23	- 2.697.570
sep-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	MANUEL LEONARDO FONSECA ALDANA	1,019E+09	20236305169743	26-sep-23	- 200.000
sep-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	BASF QUIMICA COLOMBIANA S.A.	860056150	20236305174723	28-sep-23	- 1.901.000
oct-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	CORPORACION POSCONSUMOS LUMINA Y PODRA U	900699445			- 10.517.000
oct-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	AGROQUIMICOS ARROCEROS DE COLOMBIA S.A A	800018488			- 2.781.000
nov-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	NACIONAL DE PILAS OC	890329743	20236305235083	14-nov-23	- 1.985.000
nov-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	SAN JORGE FOTOVOLTAICO SAS ESP	901554787	20236305235513	14-nov-23	- ;82.670.862
dic-23	419502001	DEVOLUCION INGRESO	EMERALD ENERGY PLC-100	8300240431	20236305263263	12-dic-23	- 4.772.000
			<b>TOTAL</b>				<b>-222.841.432</b>

## Transferencias y Subvenciones

Corresponde al ingreso por 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 Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, una vez surtido el proceso de enajenación de bienes a título gratuito.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>4.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	-	<b>120.931.589</b>	<b>(120.931.589)</b>
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 2023 asciende a la suma de \$10.700.928.760 y de \$2.748.805.526 con corte a 31 de diciembre de 2022, con una variación del 289,29% correspondiente a los siguientes conceptos que se detallan más adelante:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	10.700.928.760	2.748.805.526	7.952.123.234
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	15.692	207.637	(191.945)
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	10.700.913.068	2.748.597.889	7.952.315.179

## Ingresos Diversos

En esta cuenta se causan los ingresos por concepto de fotocopias y aprovechamientos:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
4.8.08	OTROS INGRESOS	15.692	207.637	(191.945)
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	-	201.210	(201.210)
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	15.692	6.427	9.265

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 No. 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 2023 la cuenta presenta un saldo de \$10.700.913.068 y con corte a 31 de diciembre de 2022 por \$2.748.597.889.

La variación del 289,32% obedece a la recuperación de cartera deteriorada a 31 de diciembre de 2023, 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.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	10.700.913.068	2.748.597.889	7.952.315.179



El movimiento o reversión de deterioro a diciembre de 2023 se detalla así:

Ingresos por reversión deterioro "recaudo de cartera deteriorada" año 2023	Incremento ingresos por actualización de deterioro año 2023	Saldo acumulado por reversión deterioro a 31 de diciembre de 2023
4.200.824.898	6.500.088.170	10.700.913.068

Del cálculo del deterioro reportado al cierre de la vigencia 2022, durante la vigencia 2023 se logró una recuperación de cartera deteriorada en vigencias anteriores por la suma de \$4.200.824.898, y una reversión por actualización del deterioro de \$6.500.088.170. Las partidas se detallan en el siguiente anexo:

Anexo No 3. *Recuperación y actualización del deterioro a diciembre 31 de 2023 en la subunidad FONAM ANLA.*

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>54.101.059.622</b>	<b>53.480.970.960</b>	<b>620.088.662</b>
4.1	INGRESOS FISCALES	49.081.768.917	48.830.191.853	251.577.064
4.2	VENTA DE BIENES	62.232.678	58.281.185	3.951.493
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	1.762.500.000	-1.762.500.000
4.8	OTROS INGRESOS	4.957.058.027	2.829.997.922	2.127.060.105
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	49.083.397.217	48.832.168.853	251.228.364
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.628.300	-1.977.000	348.700
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	62.274.694	58.281.185	3.993.509
4.2.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	-42.016	0	-42.016
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	1.762.500.000	-1.762.500.000
4.8.02	FINANCIEROS	229.576.708	0	229.576.708
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	2.875.772.431	2.618.308.875	257.463.556
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	1.851.708.888	211.689.047	1.640.019.841
4.1.10.01	Tasas	8.709.479.273	7.736.832.842	972.646.431
4.1.10.02	Multas y sanciones	74.364.260	355.300.907	-280.936.647
4.1.10.46	Licencias	24.914.641.022	22.515.527.244	2.399.113.778
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	209.930.823	787.238.483	-577.307.660
4.1.10.61	Contribuciones	15.174.981.839	17.437.269.377	-2.262.287.538
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-1.628.300	-1.977.000	348.700
4.2.04.09	Productos artesanales	62.274.694	58.281.185	3.993.509
4.2.95.02	Bienes comercializados	-42.016	0	-42.016
4.4.28.90	Otras transferencias	0	1.762.500.000	-1.762.500.000
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	313.850	0	313.850
4.8.02.33	Otros intereses de mora	229.262.858	0	229.262.858



4.8.08.15	Fotocopias	135.300	0	135.300
4.8.08.17	Arrendamiento operativo	1.087.477.824	975.041.434	112.436.390
4.8.08.26	Recuperaciones	0	4.584.349	-4.584.349
4.8.08.28	Indemnizaciones	1.783.487.307	1.638.683.092	144.804.215
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	4.672.000	0	4.672.000
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	1.851.708.888	211.689.047	1.640.019.841

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 y hacen parte de ingresos sin contraprestación, con excepción del concepto *VENTA DE BIENES* que corresponde a ingresos con contraprestación.

## INGRESOS FISCALES

### Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios

**Tasas:** 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 Natural Chingaza.

**Sanciones:** 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 - Evaluación y Seguimiento a Licencias y Trámites Ambientales:** 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).

**Derecho 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.

**Derecho de explotación no relacionados con infraestructura de transporte:** recaudos por Concesión y Ecoturismo Comunitario que ascienden a \$86.117.193.

**Concesiones y Ecoturismo Comunitario:** 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 Naturales.

**Contribuciones:** recaudos por concepto de Transferencias del sector eléctrico, corresponde a 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.



## Devoluciones y Descuentos (DB)

**Devoluciones y descuentos - contribuciones, tasas e ingresos no tributarios:** Se registran las devoluciones por el no ingreso a los diferentes Parques Nacionales Naturales, gestionadas a través de las Direcciones Territoriales.

### VENTA DE BIENES:

#### Ingresos de transacciones con contraprestación:

**Venta de Bienes – Productos Manufacturados:** corresponden 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 con lo contemplado en la resolución 042 de 2020 de la DIAN.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
4	INGRESOS	62.232.678	58.281.185	3.951.493
4.2	VENTA DE BIENES	62.232.678	58.281.185	3.951.493

**OTROS INGRESOS:** Se detallan los conceptos más representativos.

**Arrendamiento Operativo:** ingresos 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 en las Direcciones Territoriales Andes Nororientales y Caribe.

**Indemnizaciones:** reconocimientos de las compañías aseguradoras por siniestros presentados en los bienes del FONAM, registrados en PARQUES nivel central.

**Reversión del Deterioro – Cuentas por Cobrar:** Se registra recuperación de deterioro de cartera según comportamiento del periodo y de acuerdo con el informe del grupo de cartera de Parques Nacionales con corte a la fecha de cierre de la vigencia.

## 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	2023	2022	
5	GASTOS	220.884.772.982	211.343.347.165	9.541.425.817



5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	112.916.385.912	111.948.145.423	968.240.489
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.285.163.911	16.746.528.559	1.538.635.352
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.619.565.000	75.498.023.712	5.121.541.288
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	5.716.533.044	4.940.348.241	776.184.803
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	1.697.877	481.284.471	-479.586.594
5.8	OTROS GASTOS	3.345.427.238	1.729.016.759	1.616.410.479

El saldo consolidado de los gastos totales al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022 es \$220.884.772.982 y 211.343.347.165 respectivamente, presentando una variación de \$9.541.425.817.

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

**Saldos de Gastos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de diciembre de 2023:**

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2023			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>82.625.590.700</b>	<b>101.739.367.262</b>	<b>36.519.815.020</b>	<b>220.884.772.982</b>
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.687.518.177	89.407.840.007	21.821.027.728	112.916.385.912
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.452.286	10.581.571.933	7.701.139.692	18.285.163.911
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.619.565.000	0	0	80.619.565.000
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	314.357.360	0	5.402.175.684	5.716.533.044
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	1.697.877	0	0	1.697.877
5.8	OTROS GASTOS	0	1.749.955.322	1.595.471.916	3.345.427.238

**29.1. Gastos de administración y operación**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>112.916.385.912</b>	<b>111.948.145.423</b>	<b>968.240.489</b>
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.849.228.168	4.403.771.355	-554.543.187
5.1.11	GENERALES	107.675.157.744	106.587.893.291	1.087.264.453
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.392.000.000	956.480.777	435.519.223
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	3.768.676.961	3.281.405.517	487.271.444
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	6.252.000	-6.252.000
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	0	817.213.193	-817.213.193
5.1.08.07	Gastos de viaje	8.483.508	84.800.154	-76.316.646
5.1.08.10	Viáticos	72.067.699	211.185.991	-139.118.292



5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	0	2.914.500	-2.914.500
5.1.11.05	Gastos de organización y puesta en marcha	0	308.253.380	-308.253.380
5.1.11.06	Estudios y proyectos	190.520.900	684.159.420	-493.638.520
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	32.200.192	-32.200.192
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.082.898.680	71.963.936	1.010.934.744
5.1.11.14	Materiales y suministros	5.321.426.262	5.098.185.807	223.240.455
5.1.11.15	Mantenimiento	2.248.465.843	1.119.639.730	1.128.826.114
5.1.11.17	Servicios públicos	363.642.400	18.630.000	345.012.400
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	639.223.443	618.604.823	20.618.620
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	5.373.436.818	5.388.255.017	-14.818.199
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.188.629.590	706.211.073	482.418.517
5.1.11.32	Diseños y estudios	0	385.842.975	-385.842.975
5.1.11.39	Participaciones y compensaciones	1.903.165.697	0	1.903.165.697
5.1.11.40	Contratos de administración	564.909.896	0	564.909.896
5.1.11.41	Sostenimiento de semovientes y plantas	5.364.670	0	5.364.670
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	683.057.900	1.169.802.001	-486.744.100
5.1.11.47	Servicios portuarios y aeroportuarios	22.556.982	128.079.000	-105.522.018
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	295.928.110	170.321.265	125.606.846
5.1.11.50	Procesamiento de información	0	12.175.461	-12.175.461
5.1.11.54	Organización de eventos	211.439.057	119.519.572	91.919.485
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	60.364.387	101.948.245	-41.583.858
5.1.11.59	Licencias	9.436.743.080	0	9.436.743.080
5.1.11.64	Gastos legales	5.934.009	9.797.556	-3.863.547
5.1.11.65	Intangibles	0	4.473.175.989	-4.473.175.989
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	852.607.317	155.693.605	696.913.711
5.1.11.79	Honorarios	73.070.762.957	76.497.469.687	-3.426.706.730
5.1.11.80	Servicios	4.057.693.618	8.594.413.371	-4.536.719.753
5.1.11.83	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	32.214.640	0	32.214.640
5.1.11.90	Otros gastos generales	64.171.488	723.551.187	-659.379.699
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	1.392.000.000	956.480.777	435.519.223

## 29.2. Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.3</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>18.285.163.911</b>	<b>16.746.528.559</b>	<b>1.538.635.352</b>
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	15.917.358.555	14.868.166.299	1.049.192.256
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.641	1.598.043	-1.533.402
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.284.380.087	1.575.699.754	708.680.333
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	83.360.628	301.064.463	-217.703.835
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	9.004.517.616	13.309.211.418	-4.304.693.802



5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	6.912.840.939	1.558.954.881	5.353.886.058
5.3.51.11	Equipos de comunicación y computación	64.641	0	64.641
5.3.51.21	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	1.598.043	-1.598.043
5.3.60.01	Edificaciones	7.656.308	9.447.168	-1.790.860
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	7.412.208	6.769.703	642.505
5.3.60.03	Redes, líneas y cables	1.050.711	0	1.050.711
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	63.411.895	33.398.150	30.013.745
5.3.60.05	Equipo médico y científico	36.005.771	25.114.771	10.891.000
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	16.755.199	12.643.021	4.112.178
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1.830.044.899	1.319.163.198	510.881.701
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	219.889.714	153.526.896	66.362.818
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	13.727.661	4.158.250	9.569.411
5.3.60.10	Semovientes y plantas	1.516.982	717.531	799.451
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	16.006.339	434.742	15.571.597
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	61.787.036	1.210.960	60.576.076
5.3.60.16	Propiedades, planta y equipo en concesión	9.115.364	9.115.364	0
5.3.66.05	Licencias	83.360.628	301.064.463	-217.703.835

### 29.3. Transferencias y Subvenciones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>80.619.565.000</b>	<b>75.498.023.712</b>	<b>5.121.541.288</b>
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	80.619.565.000	75.498.023.712	5.121.541.288
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	80.619.565.000	73.225.298.643	7.394.266.357
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	0	510.225.069	-510.225.069
5.4.23.90	Otras transferencias	0	1.762.500.000	-1.762.500.000

### 29.4. Gasto Público Social

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.5</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>5.716.533.044</b>	<b>4.940.348.241</b>	<b>776.184.803</b>
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	5.716.533.044	4.940.348.241	776.184.803
5.5.08.01	Actividades de conservación	4.867.341.717	3.054.348.241	1.812.993.476
5.5.08.02	Actividades de recuperación	849.191.327	0	849.191.327
5.5.08.06	Estudios y proyectos	0	1.512.000.000	-1.512.000.000
5.5.08.90	Otros gastos en medio ambiente	0	374.000.000	-374.000.000



## 29.6. Operaciones Interinstitucionales

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>1.697.877</b>	<b>481.284.471</b>	<b>-479.586.594</b>
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.697.877	481.284.471	-479.586.594
5.7.20.80	Recaudos	1.697.877	481.284.471	-479.586.594

## 29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>3.345.427.238</b>	<b>1.729.016.759</b>	<b>1.616.410.479</b>
5.8.02	COMISIONES	1.488.569.642	1.176.668.774	311.900.868
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	116.229.446	209.496.695	-93.267.249
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.740.628.150	342.851.290	1.397.776.860
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	1.488.569.642	1.176.668.775	311.900.868
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	86.950.830	81.150.671	5.800.160
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.517.961	128.345.506	-126.827.545
5.8.90.25	Multas y sanciones	16.717.654	0	16.717.654
5.8.90.90	Otros gastos diversos	11.043.000	518	11.042.482
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.740.628.150	342.851.290	1.397.776.860

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

Los siguientes son los saldos por concepto de gastos y la variación al cierre de diciembre 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022, reflejados en FONAM Gestión General MINAMBIENTE.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>82.625.590.700</b>	<b>78.785.837.973</b>	<b>3.839.752.727</b>
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.687.518.177	1.036.514.110	651.004.067
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.452.286	18.927.599	-16.475.313
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.619.565.000	73.225.298.643	7.394.266.357
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	314.357.360	4.012.422.714	-3.698.065.354
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.697.877	481.284.472	-479.586.595
5.8	OTROS GASTOS	0	11.390.435	-11.390.435
5.1.11	GENERALES	295.518.177	80.033.333	215.484.844
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.392.000.000	956.480.777	435.519.223
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.452.286	18.927.599	-16.475.313



5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	80.619.565.000	73.225.298.643	7.394.266.357
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	314.357.360	4.012.422.714	-3.698.065.354
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.697.877	481.284.472	-479.586.595
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0	7.414.435	-7.414.435
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0	3.976.000	-3.976.000
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	364.843	0	364.843
5.1.11.79	Honorarios	25.853.334	38.033.333	-12.179.999
5.1.11.80	Servicios	269.300.000	42.000.000	227.300.000
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	1.392.000.000	956.480.777	435.519.223
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	2.452.286	18.927.599	-16.475.313
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	80.619.565.000	73.225.298.643	7.394.266.357
5.5.08.01	Actividades de conservación	314.357.360	2.200.422.714	-1.886.065.354
5.7.20.80	Recaudos	1.697.877	481.284.472	-479.586.595

Los valores más representativos corresponden a:

**Impuestos, Contribuciones y Tasas:** por concepto de Cuota de Fiscalización y Auditaje (saldo pendiente de la vigencia 2023).

**Otras Transferencias:** corresponde a la transferencia realizada a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales –ANLA para gastos de funcionamiento de acuerdo con el artículo 96 Ley 633 de 2000.

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

**Composición**

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
5	GASTOS	101.739.367.262	108.965.494.860	(7.226.127.598)
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	89.407.840.007	93.685.989.197	(4.278.149.190)
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10.581.571.933	14.819.924.284	(4.238.352.351)
5.8	OTROS GASTOS	1.749.955.322	459.581.379	1.290.373.943

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 depreciación 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	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
5.1.11	GASTOS DE ADMINISTRACION GENERALES	89.407.840.007	93.685.989.197	(4.278.149.190)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	468.079.035	445.058.004	23.021.031
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	5.283.006.721	5.188.170.937	94.835.784



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
5.1.11.23	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	1.144.866.039	538.756.259	606.109.780
5.1.11.59	LICENCIAS	8.836.743.080	-	8.836.743.080
5.1.11.65	INTANGIBLES	-	4.473.175.989	(4.473.175.989)
5.1.11.79	HONORARIOS	70.397.760.057	74.545.705.408	(4.147.945.351)
5.1.11.80	SERVICIOS	3.273.038.275	8.480.018.600	(5.206.980.325)
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	4.346.800	15.104.000	(10.757.200)

### 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 2023 asciende a \$468.079.035, obedece especialmente al incremento del IPC.

### Viáticos y gastos de viaje

Corresponden a gastos asociados con las comisiones de servicio, viáticos (gastos de alojamiento y manutención), gastos de viaje (gastos de transporte terrestre intermunicipal, fluvial, marítimo, peajes y combustible cuando se utilicen automotores y traslado de equipos de propiedad de la ANLA) y tiquetes aéreos, conceptos ejecutados en cumplimiento de las labores de licenciamiento y seguimiento realizadas por los colaboradores de la entidad.

La cuenta contable viáticos y gastos de viaje refleja al cierre del 31 de diciembre de 2023 un saldo equivalente a \$5.283.006.721 y a 31 de diciembre de 2022 equivale a \$5.188.170.937, con una variación del 1,83% que se origina especialmente por en el incremento del salario mínimo del año 2023 respecto al año 2022, toda vez que este incremento repercute en el valor de los viáticos reconocidos.

De otra parte, es importante mencionar que el costo promedio de los tiquetes se relaciona estrechamente con el precio del dólar, por ello las variaciones presentadas en torno a los costos de tiquetes obedece principalmente a las fluctuaciones del dólar.

### 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”, el saldo a 31 de diciembre de 2023 asciende a \$1.144.866.039. El incremento de una vigencia a otra se genera debido al mayor número de solicitudes de servicio en atención a las actividades desarrolladas, al respecto es relevante informar qué:

Los valores establecidos para el cubrimiento de transporte se ejecutan mediante la suscripción del contrato de transporte terrestre nacional y sus variaciones se presentan particularmente por las condiciones en las que cada contrato es suscrito por la entidad, tal como se muestra en la siguiente tabla:

VIGENCIA	NO. CONTRATO	TIEMPO DE EJECUCIÓN	COSTO DIARIO POR TIPO DE VEHÍCULO			NO. TOTAL, SERVICIOS
			SUV	4X4	VAN	



2023	1033-2023	9 MESES	\$ 863.164	\$ 954.023	\$ 1.272.031	1.651
2022	1075-2022	8 MESES	\$ 364.693	\$ 399.015	\$ 636.293	1.229

De acuerdo con la información anterior, se establece que la variación para la cuenta Comunicaciones y transporte, obedece en primer lugar los costos diarios para cada tipo de vehículo contratado en la vigencia 2023 respecto de los contratados en la vigencia 2022, siendo más elevados en el año 2023, como resultado del proceso contractual realizado para esta vigencia, conforme las condiciones propias del mercado en su momento.

En igual sentido, se evidencia que el tiempo de ejecución para el contrato del año 2023 respecto del proceso anterior es mayo, situación que evidencia la variación presentada de un año a otro.

### **Licencias - Intangibles**

La cuenta licencias e intangibles representa las adquisiciones de licencias de uso de software, necesarias legalmente para el funcionamiento de los equipos de cómputo a cargo de la entidad, así como las licencias de los softwares de monitoreo y seguimiento ambiental.

El saldo de la cuenta contable de licencias a 31 de diciembre de 2023 asciende a la suma de \$8.836.743.080, mientras que a 31 de diciembre de 2022 no refleja saldo, por lo cual refleja una variación del 100%, dado que en la vigencia 2022 se contabilizaron en la cuenta contable denominada intangibles (5.1.11.65); la contabilización en la nueva cuenta contable se realiza una vez surtido el proceso de análisis del hecho económico.

El saldo corresponde al ingreso de intangibles “licencias” a 31 de diciembre de 2023, que de acuerdo con las mesas de trabajo realizadas entre la Oficina de Tecnología de la Información, a fin de determinar el tiempo de uso y vigencia de las licencias, así como, si son mantenimientos, o renovaciones, Producto de las mesas de trabajo, el Grupo de Gestión Financiera y Grupo de Gestión Administrativa realizó el registro de ingreso de intangibles “licencias”, como consta en las actas citadas como referencia: Acta No. 17 del 2022 soporte y garantía fortisiem indicators of compromise (ioc) service licenciamiento de indicadores de compromiso (IOC) para el fortisiem 2000f: fsm2kft318000053. Acta No. 25 del 2023 “Fortalecer el sistema de gestión de seguridad de la información SGSI, soporte técnico especializado”, Acta No. 19 del 2022 renovación de los servicios de ARC – GIS, Gestión de la información geográfica; Acta No. 26 del 2023 Adquirir los productos y servicios Microsoft.

La información reportada, se enmarca en los lineamientos del Manual de Políticas Contables de FONAM.

### **Honorarios**

El saldo de la cuenta de honorarios corresponde a los pagos efectuados por la entidad por concepto servicios profesionales a contratistas, que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad, el saldo a 31 de diciembre de 2023 asciende a \$70.397.760.057 y a 31 de diciembre de 2022 a \$74.545.705.408, con una disminución del -5,56%; uno de los efectos de la ampliación de la planta de funcionarios de la ANLA, fue la disminución en el número de contratos suscritos en el 2023



por concepto de servicios profesionales, adicionalmente, por los contratos suscritos de manera extraordinaria en la vigencia 2022 con personas extranjeras, así como el contrato suscrito en el 2022 con MEDELLIN & DURAN ABOGADOS SAS “representación judicial de hasta 30 procesos que se interpongan en contra de la ANLA”, que para la vigencia 2023 no se suscribieron generando así una disminución en el gasto por concepto de honorarios.

CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN	%
SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO	70.342.990.152	74.351.983.533	(4.008.993.381)	-5,39
CONTRATOS CON PERSONAS JURÍDICAS	54.769.905	193.721.875	(138.951.970)	-71,73
<b>TOTAL</b>	<b>70.397.760.057</b>	<b>74.545.705.408</b>	<b>-4.147.945.351</b>	<b>-5,56</b>

## 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 y un centro de contacto”.

El saldo a 31 de diciembre de 2023 asciende a \$3.273.038.275 y a corte 31 de diciembre de 2022 a \$8.480.018.600, con una disminución del -61,40%, originada por el menor valor reconocido y pagado en la presente vigencia por concepto de: Organización y digitalización de expedientes, servicio de soporte “Oficina de Tecnologías de la Información - OTI”, centro de contacto entre otros, como se detalla a continuación:

CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN	%
SERVICIOS TÉCNICOS Y DE APOYO	1.445.659.898	1.252.226.528	193.433.370	15,4%
ORGANIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE ARCHIVOS-EXPEDIENTES	363.298.962	1.735.216.502	-1.371.917.540	-79,1%
VIGILANCIA A DIARIO DE LOS PROCESOS JUDICIALES	-	10.009.517	-10.009.517	-100,0%
CENTRO DE CONTACTO	735.552.322	1.434.208.813	-698.656.491	-48,7%
SERVICIOS DE SOPORTE Y GARANTÍA CONTRATADO POR LA OTI	552.842.123	3.810.568.783	-3.257.726.660	-85,5%
FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE "EVALUACIONES Y CERTIFICACIONES ESTADÍSTICAS"	38.651.200	-	38.651.200	100,0%
VIAJES TOUR COLOMBIA SAS	26.871.569	-	26.871.569	100,0%
ICONTEC-AUDITORÍA PARA EL OTORGAMIENTO DE LA CERTIFICACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	110.162.201	9.481.920	100.680.281	1061,8 %
SERVICIO DE APOYO LOGÍSTICO	-	194.406.536	-194.406.536	-100,0%
DIAGNOSTICAR EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	-	33.900.000	-33.900.000	-100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>3.273.038.275</b>	<b>8.480.018.599</b>	<b>-5.206.980.324</b>	<b>-61,4%</b>

## Otros gastos generales

Corresponde a los pagos efectuados a la ARL positiva, de los contratistas con riesgo 5, con un saldo a diciembre de 2023 de \$4.346.800 y a diciembre de 2022 de \$15.104.000 con una disminución del -71,22%; la variación se origina principalmente porque durante la vigencia 2022 un total de 14 profesionales realizaron visitas a proyectos de agroquímicos y zonas con riesgo público elevado, que los clasificó en riesgo 5 incrementando así el gasto por este concepto a diciembre 31 de 2022, situación que no se presentó al cierre de la vigencia 2023 razón por la cual se disminuyó el gasto.

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 emitido por la Contaduría General de la Nación y NICSP, las cuales se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
5.3	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>10.581.571.933</b>	<b>14.819.924.284</b>	<b>(4.238.352.351)</b>
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	9.004.517.616	13.309.211.418	(4.304.693.802)
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.512.143.063	1.228.899.972	283.243.091
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	64.911.253	281.812.894	(216.901.641)

### **Deterioro cuentas por cobrar**

Al cierre de la vigencia 2023, se causó el deterioro de las cuentas por cobrar según lo reportado por el área de cartera por valor de \$9.004.517.616 y para la vigencia 2022 el deterioro causado fue de \$13.309.211.418 con una variación de -\$4.304.693.802 disminución que obedece a la reducción de la Tasa Tes a diciembre 2023 respecto diciembre 2022, deterioro calculado conforme a la metodología contenida en el manual de políticas contables de FONAM-ANLA:

El deterioro se calcula para las cuentas por cobrar de licencias y sanciones administrativas y fiscales una vez 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 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 variación obedece a la reducción de la Tasa Tes aplicada para calcular el deterioro a diciembre 2023 respecto diciembre 2022, deterioro calculado a partir de la probabilidad de recaudo de la cartera.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
5.3	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>9.004.517.616</b>	<b>13.309.211.418</b>	<b>(4.304.693.802)</b>
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	9.004.517.616	13.309.211.418	(4.304.693.802)

### Depreciación propiedad planta y equipo

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 \$1.512.143.063 para la vigencia 2023 y para la vigencia 2022 por valor de \$1.228.899.972. El incremento en la cuenta depreciación de propiedad planta y equipo, obedece a la adquisición de nuevos equipos de cómputo durante la vigencia 2023, lo cual genera automáticamente un incremento en la alícuota de depreciación y por consiguiente en el gasto por este concepto.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.3.60</b>	<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.512.143.063</b>	<b>1.228.899.972</b>	<b>283.243.091</b>
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.450.356.027	1.228.899.972	221.456.055
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	61.787.036	-	61.787.036

### Amortización de intangibles

Las amortizaciones de los intangibles causadas en la vigencia 2023, ascienden a \$64.911.253 y para la vigencia 2022 a \$281.812.894.

La cuenta amortización de activos intangibles está constituida por:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.3.66</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>64.911.253</b>	<b>281.812.894</b>	<b>(216.901.641)</b>
5.3.66.05	LICENCIAS	64.911.253	281.812.894	(216.901.641)

La disminución en la cuenta amortización de activos intangibles obedece al menor número de licencias amortizadas en 2023, toda vez que la vida útil de algunos intangibles finalizó al cierre de 2022.

### Otros gastos

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.749.955.322</b>	<b>459.581.379</b>	<b>1.290.373.943</b>
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	11.043.000	120.931.589	(109.888.589)
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.738.912.322	338.649.790	1.400.262.532

### Gastos diversos



CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>11.043.000</b>	<b>120.931.589</b>	<b>(109.888.589)</b>
5.8.90.19.016	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-	120.931.589	(120.931.589)
5.8.90.90.003	BIENES, RECURSOS Y OBLIGACIONES TRANSFERIDAS AL INTERIOR DE UNA MISMA ENTIDAD	11.043.000	-	11.043.000

A continuación, se presenta el detalle de la cuenta contable “5.8.90.19”.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de diciembre de 2023	Saldos a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.8.90.19</b>	<b>PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>120.931.589</b>	<b>(120.931.589)</b>
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 CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009606	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
3	1693063	SWITCHES CISCO CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009608	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
4	1693065	SWITCHES CISCO CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009610	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
5	1693066	SWITCHES CISCO CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009611	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
6	1693067	SWITCHES CISCO CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009612	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
7	1693068	SWITCHES CISCO CATALIYST 9200L 48-PORT POE+	00009613	\$23.599.999,08	\$4.921.510,35	\$18.678.488,73
TOTAL				<b>\$186.722.693,86</b>	<b>\$65.791.104,52</b>	<b>\$120.931.589,34</b>

La disminución del 100% al comparar el saldo a 31 de diciembre 2023 frente al saldo 31 de diciembre 2022, corresponde al registro contable “valor neto en libros” de la baja de bienes realizada en la vigencia 2022 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 solicita la entrega de los bienes a título gratuito, para la vigencia 2023 no se realizaron bajas razón por la cual el saldo es cero, generando así una variación del 100% frente al saldo de la vigencia 2022.

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de diciembre de 2023	Saldos a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN	%
<b>5.8.90.90</b>	<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	<b>11.043.000</b>	<b>-</b>	<b>11.043.000</b>	<b>100.00</b>
5.8.90.90.003	BIENES, RECURSOS Y OBLIGACIONES TRANSFERIDAS AL INTERIOR DE UNA MISMA ENTIDAD	11.043.000	-	11.043.000	100,00

Representa la devolución de recursos solicitado por un usuario en la vigencia 2023, correspondiente a ingresos reconocido en vigencias anteriores “2016”, (recursos que devuelve FONAM-ANLA a través del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, según “*memorando solicitud devolución RAD. 20236305062253 10/07/2023, se solicita devolución al usuario VALORCON a través del MINISTERIO DE AMBIENTE - FONAM, teniendo en cuenta la fecha de consignación 12/10/2016, a su vez, el usuario solicita efectuar transferencia a COLPROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, teniendo en cuenta el contrato de administración suscrito entre las dos partes*”), por valor de \$11.043.000 con corte a 31 de diciembre de 2023,



mientras que a diciembre de 2022 no fueron reconocidas devoluciones de recursos a través del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, originando así una variación del 100% en la cuenta.

A continuación, se presenta el tercero beneficiario de la devolución.

MES RECAUDO	TERCERO	NTI	CONCEPTO	PROCESO ASOCIADO	FECHA	VALOR
2023-07-01	COLPROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SAS	830025267	DEVOLUCION INGRESO	20236305078903	13-jul-23	- 11.043.000
<b>TOTAL, DEVOLUCIONES A 30 DE MSEPTIEMBRE DE 2023</b>						<b>- 11.043.000</b>

## 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 \$1.738.912.322 con corte a 31 de diciembre de 2023 y por valor de \$338.649.790 con corte a 31 de diciembre de 2022 con una variación de \$1.400.262.532.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	Saldo a 31 de diciembre de 2022	VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.738.912.322</b>	<b>338.649.790</b>	<b>1.400.262.532</b>
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.738.912.322	338.649.790	1.400.262.532

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 proceda a la solicitud de 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 9º de la Resolución 1140 de 2022.
2. Cuando el usuario solicita revocatoria del auto de cobro y en el análisis jurídico determina que en efecto el cobro no procede. Teniendo en cuenta que el auto de cobro fue ejecutoriado y causado, reconociendo en la contabilidad el ingreso en vigencias anteriores.

La variación se origina teniendo en cuenta que, a diciembre de 2023, se han presentado 23 solicitudes de devolución por parte de los usuarios como consecuencia de trámites pagados sobre los cuales hubo desistimiento, sumas que ascienden a \$938.328.629 y que en términos porcentuales equivalen a un 53,96%, mientras que, para la vigencia 2022 las devoluciones por este concepto solo correspondían a \$78.432.294. Ver el siguiente anexo.

Anexo No 4. Devoluciones con corte 31 de diciembre de 2023 - subunidad FONAM ANLA.

### ➤ Detalles de las Cuentas de Gastos FONAM subunidad PARQUES

## Composición



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>36.519.815.020</b>	<b>23.592.014.334</b>	<b>12.927.800.686</b>
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	21.821.027.728	17.225.642.116	4.595.385.612
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	7.701.139.691	1.907.676.676	5.793.463.015
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	2.272.725.070	-2.272.725.070
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	5.402.175.685	927.925.527	4.474.250.158
5.8	OTROS GASTOS	1.595.471.916	1.258.044.945	337.426.971
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.849.228.168	4.403.771.355	-554.543.187
5.1.11	GENERALES	17.971.799.560	12.821.870.761	5.149.928.799
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	6.912.840.939	1.558.954.881	5.353.886.058
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.641	1.598.043	-1.533.402
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	769.784.737	327.872.183	441.912.554
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	18.449.374	19.251.569	-802.195
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	2.272.725.069	-2.272.725.069
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	5.402.175.685	927.925.527	4.474.250.158
5.8.02	COMISIONES	1.488.569.642	1.176.668.775	311.900.867
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	105.186.446	81.150.671	24.035.775
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.715.828	225.500	1.490.328

### **Gastos de administración, de operación y de ventas (Gastos de Personal Diversos y Generales)**

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.

El siguiente es el resumen de los gastos de administración agrupados a nivel de subcuenta contable.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.1</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>21.821.027.728</b>	<b>17.225.642.116</b>	<b>4.595.385.612</b>
<b>5.1.08</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>3.849.228.168</b>	<b>4.403.771.355</b>	<b>-554.543.187</b>
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	3.768.676.961	3.281.405.517	487.271.444
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	6.252.000	-6.252.000
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	0	817.213.193	-817.213.193
5.1.08.07	Gastos de viaje	8.483.508	84.800.154	-76.316.646
5.1.08.10	Viáticos	72.067.699	211.185.991	-139.118.292
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	0	2.914.500	-2.914.500
<b>5.1.11</b>	<b>GENERALES</b>	<b>17.971.799.560</b>	<b>12.821.870.761</b>	<b>5.149.928.799</b>
5.1.11.05	Gastos de organización y puesta en marcha	0	308.253.380	-308.253.380
5.1.11.06	Estudios y proyectos	190.520.900	684.159.420	-493.638.520



5.1.11.12	Obras y mejora sen propiedad ajena	0	32.200.192	-32.200.192
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.082.898.680	71.963.936	1.010.934.744
5.1.11.14	Materiales y suministros	5.321.426.262	5.098.185.807	223.240.455
5.1.11.15	Mantenimiento	2.248.465.844	1.119.639.730	1.128.826.114
5.1.11.17	Servicios públicos	363.642.400	18.630.000	345.012.400
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	171.144.408	173.546.819	-2.402.411
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	90.065.254	200.084.080	-110.018.826
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	43.763.551	167.454.814	-123.691.263
5.1.11.32	Diseños y estudios	0	385.842.975	-385.842.975
5.1.11.39	Participaciones y compensaciones	1.903.165.697	0	1.903.165.697
5.1.11.40	Contratos de administración	564.909.896	0	564.909.896
5.1.11.41	Sostenimiento de semovientes y plantas	5.364.670	0	5.364.670
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	683.057.900	1.169.802.000	-486.744.100
5.1.11.47	Servicios portuarios y aeroportuarios	22.556.982	128.079.000	-105.522.018
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	295.928.110	170.321.265	125.606.845
5.1.11.50	Procesamiento de información	0	12.175.461	-12.175.461
5.1.11.54	Organización de eventos	211.439.057	119.519.572	91.919.485
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	60.364.387	101.948.245	-41.583.858
5.1.11.59	Licencias	600.000.000	0	600.000.000
5.1.11.64	Gastos legales	5.934.009	9.797.556	-3.863.547
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	852.607.317	155.693.605	696.913.712
5.1.11.79	Honorarios	2.647.149.566	1.913.730.946	733.418.620
5.1.11.80	Servicios	515.355.343	72.394.771	442.960.572
5.1.11.83	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	32.214.640	0	32.214.640
5.1.11.90	Otros gastos generales	59.824.687	708.447.187	-648.622.500

### **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		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>7.701.139.691</b>	<b>1.907.676.676</b>	<b>5.793.463.015</b>
	<b>DETERIORO</b>	<b>6.912.905.580</b>	<b>1.560.552.924</b>	<b>5.352.352.656</b>
5.3.47	De cuentas por cobrar	6.912.840.939	1.558.954.881	5.353.886.058
5.3.51	De propiedades, planta y equipo	64.641	1.598.043	-1.533.402
	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>769.784.737</b>	<b>327.872.183</b>	<b>441.912.554</b>
5.3.60	De propiedades, planta y equipo	769.784.737	327.872.183	441.912.554



	<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>18.449.374,00</b>	<b>19.251.569,00</b>	<b>-802.195</b>
5.3.66	De activos intangibles	18.449.374,00	19.251.569,00	-802.195

### Otras Transferencias

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>2.272.725.070</b>	<b>-2.272.725.070</b>
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	2.272.725.070	-2.272.725.070
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	0	510.225.070	-510.225.070
5.4.23.90	Otras transferencias	0	1.762.500.000	-1.762.500.000

### Gasto Público Social (Medio Ambiente)

Representan los recursos destinados por la entidad directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de conformidad con las disposiciones legales y en desarrollo del cometido estatal.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.5</b>	<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>5.402.175.685</b>	<b>927.925.527</b>	<b>4.474.250.158</b>
<b>5.5.08</b>	<b>MEDIO AMBIENTE</b>	<b>5.402.175.685</b>	<b>927.925.527</b>	<b>4.474.250.158</b>
5.5.08.01	Actividades de conservación	4.552.984.358	853.925.527	3.699.058.831
5.5.08.02	Actividades de recuperación	849.191.327	0	849.191.327
5.5.08.90	Otros gastos en medios ambiente	0,00	74.000.000,00	-74.000.000

### Otros gastos (Comisiones, Gastos Diversos, Devoluciones y Descuentos)

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.595.471.915</b>	<b>1.258.044.946</b>	<b>337.426.969</b>
<b>5.8.02</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>1.488.569.642</b>	<b>1.176.668.775</b>	<b>311.900.867</b>
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	1.488.569.642	1.176.668.775	311.900.867
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>105.186.445</b>	<b>81.150.671</b>	<b>24.035.774</b>
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	86.950.830	81.150.671	5.800.159
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.517.961	0	1.517.961
5.8.90.25	Multas y sanciones	16.717.654	0	16.717.654
<b>5.8.93</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES</b>	<b>1.715.828</b>	<b>225.500</b>	<b>1.490.328</b>
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.715.828	225.500	1.490.328



## NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

### Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
6.2	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>	<b>39.969.506</b>	<b>36.263.825</b>	<b>3.705.681</b>
6.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	39.969.506	36.263.825	3.705.681

Los costos de ventas del Fondo Nacional Ambiental a 31 de diciembre de 2023 se reflejan por valor de \$39.969.506 los cuales corresponden a los costos de la comercialización y/o venta de los productos artesanales de la Tienda de Parques.

## NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN

La siguiente es la composición de las subcuentas contables que registran los bienes entregados en Acuerdo de Concesión con la subcuenta FONAM por parte de la Dirección Territorial Pacífico a la Unión Temporal Gorgona el 11 de agosto de 2020, por valor de \$91.154.000.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	
<b>1.6.83</b>	<b>Propiedades, planta y equipo en concesión</b>			<b>0</b>
1.6.83.05	Maquinaria y Equipo	91.154.000	91.154.000	0
1.6.85.16	Depreciación acumulada: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)	-30.890.951	-21.775.587	-9.115.364
1.6.95.22	Deterioro acumulado: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)	0,00	0,00	0
	Valor en libros PPE en Concesión	60.263.049	69.378.413	-9.115.364
	ACTIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	60.263.049	69.378.413	-9.115.364
	PASIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	0	0	0
	NETO ACUERDOS DE CONCESIÓN	60.263.049	69.378.413	-9.115.364

## ANEXOS

- Anexo 1. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - subunidad FONAM ANLA.
- Anexo 2. Multas o sanciones de la cartera no corriente - subunidad FONAM ANLA
- Anexo 3. Recuperación y actualización del deterioro a diciembre 31 de 2023 - subunidad FONAM ANLA.
- Anexo 4. Devolución realizada en el 2023 de ingresos causados en vigencias anteriores - subunidad FONAM ANLA

**829300000 - Fondo Nacional Ambiental**  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
**01-10-2023 al 31-12-2023**  
**INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**  
**CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA**  
**ENVÍO NÚMERO 4453523**  
**FECHA RECEPCIÓN 2024-02-15 17:30:04**

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS	186.344.218.062,29	246.360.736.659,30	221.036.487.387,68	211.668.467.333,91	155.780.081.321,72	55.888.386.012,19
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	11.448.978.926,71	73.236.097.079,59	73.397.787.580,61	11.287.288.425,69	11.287.288.425,69	0,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.448.978.926,71	73.236.097.079,59	73.397.787.580,61	11.287.288.425,69	11.287.288.425,69	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	11.406.302.725,71	72.086.522.816,97	73.344.646.571,16	10.148.178.971,52	10.148.178.971,52	0,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	42.676.201,00	1.149.574.262,62	53.141.009,45	1.139.109.454,17	1.139.109.454,17	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	46.668.799.829,91	84.566.908.858,51	88.852.915.143,66	42.382.793.544,76	22.102.161.265,00	20.280.632.279,76
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	80.200.572.275,63	75.510.787.670,54	71.601.173.707,48	84.110.186.238,69	24.115.358.692,00	59.994.827.546,69
1.3.11.01	TASAS	746.866.836,68	2.889.115.860,00	2.865.996.733,00	769.985.963,68	743.764.530,00	26.221.433,68
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	50.500.784.518,31	10.070.809.903,15	10.425.836.642,34	50.145.757.779,12	6.902.590.601,00	43.243.167.178,12
1.3.11.18	LICENCIAS	27.760.849.067,21	56.253.490.954,39	52.703.327.398,14	31.311.012.623,46	14.608.606.967,00	16.702.405.656,46
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	1.168.568.031,00	6.150.088.995,00	5.561.956.628,00	1.756.700.398,00	1.756.700.398,00	0,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACION NO RELACIONADOS CON LA INDUSTRIA Y ACTIVIDADES DE TRANSPORTE	23.503.822,43	147.281.958,00	44.056.306,00	126.729.474,43	103.696.196,00	23.033.278,43
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.833.005,00	23.036.455,00	23.086.455,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.16.06	BIENES COMERCIALIZADOS	3.833.005,00	23.036.455,00	23.086.455,00	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	0,00	1.678.158.771,15	1.678.158.771,15	0,00	0,00	0,00
1.3.38.01	SENTENCIAS	0,00	1.678.158.771,15	1.678.158.771,15	0,00	0,00	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	162.011.815,90	554.500.305,00	690.510.034,85	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	0,00	249.279.389,00	249.279.389,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	162.011.815,90	304.387.308,00	440.397.037,85	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.55	REINTEGROS	0,00	833.608,00	833.608,00	0,00	0,00	0,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-33.697.617.266,62	6.800.425.656,82	14.859.986.175,18	-41.757.177.784,98	-2.013.197.427,00	-39.743.980.357,98
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-33.684.675.923,18	6.790.555.373,61	14.837.055.149,36	-41.731.175.698,93	-2.013.197.427,00	-39.717.978.271,93
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-12.941.343,44	9.870.283,21	22.931.025,82	-26.002.086,05	0,00	-26.002.086,05
1.5	INVENTARIOS	139.196.200,21	0,00	0,00	139.196.200,21	139.196.200,21	0,00
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	139.196.200,21	0,00	0,00	139.196.200,21	139.196.200,21	0,00
1.5.10.22	PRODUCTOS ARTESANALES	139.196.200,21	0,00	0,00	139.196.200,21	139.196.200,21	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.539.829.032,47	13.292.208.404,98	1.661.137.999,60	33.170.899.437,85	0,00	33.170.899.437,85
1.6.05	TERRENOS	8.264.350.950,00	3.274.280.210,00	0,00	11.538.631.160,00	0,00	11.538.631.160,00
1.6.05.02	RURALES	8.264.350.950,00	3.274.280.210,00	0,00	11.538.631.160,00	0,00	11.538.631.160,00
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000,00	0,00	0,00	27.800.000,00	0,00	27.800.000,00
1.6.10.01	DE TRABAJO	27.800.000,00	0,00	0,00	27.800.000,00	0,00	27.800.000,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.068.287.246,61	5.583.388.641,85	0,00	9.651.675.888,46	0,00	9.651.675.888,46
1.6.15.01	EDIFICACIONES	4.068.287.246,61	5.583.388.641,85	0,00	9.651.675.888,46	0,00	9.651.675.888,46
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,00	2.588.659.022,13	1.081.351.077,39	1.507.307.945,74	0,00	1.507.307.945,74
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,00	162.940.197,38	18.389.198,38	144.551.000,00	0,00	144.551.000,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	40.128.775,00	9.690.000,00	30.438.775,00	0,00	30.438.775,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0,00	1.462.927.986,75	1.052.169.939,01	410.758.047,74	0,00	410.758.047,74
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0,00	904.890.883,00	0,00	904.890.883,00	0,00	904.890.883,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0,00	16.669.240,00	0,00	16.669.240,00	0,00	16.669.240,00
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	1.101.940,00	1.101.940,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	349.879.187,48	180.757,00	5.612.130,88	344.447.813,60	0,00	344.447.813,60

1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.200.000,00	0,00	0,00	5.200.000,00	0,00	5.200.000,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	344.679.187,48	180.757,00	5.612.130,88	339.247.813,60	0,00	339.247.813,60
1.6.40	EDIFICACIONES	251.132.499,83	138.185.369,00	0,00	389.317.868,83	0,00	389.317.868,83
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	209.728.383,83	138.185.369,00	0,00	347.913.752,83	0,00	347.913.752,83
1.6.40.15	CASSETAS Y CAMPAMENTOS	41.404.116,00	0,00	0,00	41.404.116,00	0,00	41.404.116,00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	81.551.301,00	3.200.000,00	0,00	84.751.301,00	0,00	84.751.301,00
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	81.551.301,00	3.200.000,00	0,00	84.751.301,00	0,00	84.751.301,00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157,00	0,00	0,00	45.030.157,00	0,00	45.030.157,00
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157,00	0,00	0,00	45.030.157,00	0,00	45.030.157,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	768.518.209,00	105.000.000,00	0,00	873.518.209,00	0,00	873.518.209,00
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	519.493.479,00	105.000.000,00	0,00	624.493.479,00	0,00	624.493.479,00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	76.420.015,00	0,00	0,00	76.420.015,00	0,00	76.420.015,00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	148.914.064,00	0,00	0,00	148.914.064,00	0,00	148.914.064,00
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	388.030.700,96	192.500.000,00	0,00	580.530.700,96	0,00	580.530.700,96
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	388.030.700,96	192.500.000,00	0,00	580.530.700,96	0,00	580.530.700,96
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	285.714.418,89	179.658.229,00	0,00	465.372.647,89	0,00	465.372.647,89
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	228.243.448,89	179.658.229,00	0,00	407.901.677,89	0,00	407.901.677,89
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	21.337.200,00	0,00	0,00	21.337.200,00	0,00	21.337.200,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	36.133.770,00	0,00	0,00	36.133.770,00	0,00	36.133.770,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.309.150.232,27	1.214.472.549,96	180.757,00	11.523.442.025,23	0,00	11.523.442.025,23
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1.367.583.778,28	177.497.630,00	0,00	1.545.081.408,28	0,00	1.545.081.408,28
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8.941.566.453,99	1.036.974.919,96	180.757,00	9.978.360.616,95	0,00	9.978.360.616,95
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.278.986.226,00	0,00	0,00	3.278.986.226,00	0,00	3.278.986.226,00
1.6.75.02	TERRESTRE	2.553.061.701,00	0,00	0,00	2.553.061.701,00	0,00	2.553.061.701,00
1.6.75.04	MARÍTIMO Y FLUVIAL	699.320.325,00	0,00	0,00	699.320.325,00	0,00	699.320.325,00
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	17.204.200,00	0,00	0,00	17.204.200,00	0,00	17.204.200,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	162.727.458,36	0,00	0,00	162.727.458,36	0,00	162.727.458,36
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	150.138.657,36	0,00	0,00	150.138.657,36	0,00	150.138.657,36
1.6.80.04	EQUIPO DE LAVANDERÍA	12.588.801,00	0,00	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	DEL RECLAMACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CP)	-6.829.622.558,93	12.683.626,04	573.929.393,13	-7.390.868.326,02	0,00	-7.390.868.326,02
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-67.863.791,32	0,00	2.058.021,21	-69.921.812,53	0,00	-69.921.812,53
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-25.461.604,87	0,00	1.692.425,76	-27.154.030,63	0,00	-27.154.030,63
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-487.829,71	0,00	562.881,48	-1.050.711,19	0,00	-1.050.711,19
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-131.362.918,78	0,00	19.330.456,02	-150.693.374,80	0,00	-150.693.374,80
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-179.925.630,02	0,00	9.045.338,95	-188.970.968,97	0,00	-188.970.968,97
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-97.794.042,58	0,00	4.328.054,89	-102.122.097,47	0,00	-102.122.097,47
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-4.820.503.517,97	158.046,75	459.808.465,06	-5.280.153.936,28	0,00	-5.280.153.936,28
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-1.114.990.287,14	0,00	54.627.253,56	-1.169.617.540,70	0,00	-1.169.617.540,70
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-34.663.698,06	0,00	6.541.742,73	-41.205.440,79	0,00	-41.205.440,79
1.6.85.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	-4.268.216,19	0,00	379.245,60	-4.647.461,79	0,00	-4.647.461,79
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	1.814.508,06	-1.814.508,06	0,00	-1.814.508,06
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	-323.688.912,31	12.525.579,29	11.462.158,95	-322.625.491,97	0,00	-322.625.491,97
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-28.612.109,98	0,00	2.278.840,86	-30.890.950,84	0,00	-30.890.950,84
1.6.95	DEL RECLAMACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CP)	-2.860.997,00	0,00	64.641,20	-2.925.638,20	0,00	-2.925.638,20
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0,00	0,00	64.641,20	-64.641,20	0,00	-64.641,20
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
1.9	OTROS ACTIVOS	106.547.414.072,99	75.265.522.316,22	57.124.646.663,81	124.688.289.725,40	122.251.435.430,82	2.436.854.294,58
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	347.284.584,12	19.764.343,93	138.293.941,00	228.754.987,05	228.754.987,05	0,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	347.284.584,12	19.764.343,93	138.293.941,00	228.754.987,05	228.754.987,05	0,00

1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	381.536.850,40	3.019.071.174,85	1.956.881.931,52	1.443.726.093,73	1.443.726.093,73	0,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	334.483.568,00	376.201.625,00	710.685.193,00	0,00	0,00	0,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	47.053.282,40	2.642.869.549,85	1.246.196.738,52	1.443.726.093,73	1.443.726.093,73	0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	103.359.535.414,42	72.226.686.797,44	55.007.267.861,82	120.578.954.350,04	120.578.954.350,04	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	103.359.535.414,42	72.226.686.797,44	55.007.267.861,82	120.578.954.350,04	120.578.954.350,04	0,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.889.892.463,21	0,00	0,00	7.889.892.463,21	0,00	7.889.892.463,21
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	4.294.582.671,06	0,00	0,00	4.294.582.671,06	0,00	4.294.582.671,06
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 (DB)	-5.430.835.239,16	0,00	22.202.929,47	-5.453.038.168,63	0,00	-5.453.038.168,63
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	-2.863.425.644,76	0,00	22.202.929,47	-2.885.628.574,23	0,00	-2.885.628.574,23
2	PASIVOS	2.463.873.844,14	191.692.242.648,48	202.907.617.828,61	13.679.249.024,27	13.679.249.024,27	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.463.639.728,14	191.692.008.532,48	202.907.617.828,61	13.679.249.024,27	13.679.249.024,27	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	610.913.005,95	46.786.673.438,31	58.439.352.330,41	12.263.591.898,05	12.263.591.898,05	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	34.031.752,00	841.698.864,00	807.667.112,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	576.881.253,95	45.944.974.574,31	57.631.685.218,41	12.263.591.898,05	12.263.591.898,05	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.223.937.772,51	140.088.035.997,58	139.243.259.043,19	379.160.818,12	379.160.818,12	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	1.415.250,00	49.852.975,00	207.912.626,00	159.474.901,00	159.474.901,00	0,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	1.195.577.841,51	139.967.117.353,58	138.885.933.329,19	114.393.817,12	114.393.817,12	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	24.206.669,00	30.624.825,00	111.710.256,00	105.292.100,00	105.292.100,00	0,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.738.012,00	40.440.844,00	37.702.832,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	800.000,00	296.914.940,00	373.898.818,00	77.783.878,00	77.783.878,00	0,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0,00	14.212.000,00	17.716.000,00	3.504.000,00	3.504.000,00	0,00
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	0,00	17.228.915,00	17.228.915,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.07	LIBRANZAS	0,00	8.003.070,00	8.003.070,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0,00	9.888.250,00	17.106.128,00	7.217.878,00	7.217.878,00	0,00
2.4.24.13	CUENTA DE APOYO PARA EL TOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	800.000,00	247.582.705,00	313.844.705,00	67.062.000,00	67.062.000,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	292.319.403,00	1.925.793.208,00	2.448.821.009,00	815.347.204,00	815.347.204,00	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	64,00	22.017.379,00	29.565.841,00	7.548.526,00	7.548.526,00	0,00
2.4.36.04	COMISIONES	543,00	0,00	0,00	543,00	543,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	32.741.807,00	222.493.675,00	294.684.728,00	104.932.860,00	104.932.860,00	0,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	260.463,00	5.092.322,00	5.466.527,00	634.668,00	634.668,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	1.197.945,00	31.407.508,00	86.100.171,00	55.890.608,00	55.890.608,00	0,00
2.4.36.10	PAGOS O ABONOS EN CUENTAS EN EL EXTERIOR	337,00	0,00	0,00	337,00	337,00	0,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	167.281.508,00	954.935.703,00	1.052.457.286,00	264.803.091,00	264.803.091,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	20.451.886,00	231.435.324,00	329.233.251,00	118.249.813,00	118.249.813,00	0,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4.305.305,00	36.759.239,00	82.937.597,00	50.483.663,00	50.483.663,00	0,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	66.063.549,00	421.586.058,00	568.160.757,00	212.638.248,00	212.638.248,00	0,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	15.996,00	66.000,00	214.851,00	164.847,00	164.847,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	910.990.916,00	910.990.916,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0,00	910.990.916,00	910.990.916,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	59.114.013,98	926.530.256,58	915.250.707,05	47.834.464,45	47.834.464,45	0,00
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	13.489.026,76	16.828.421,76	3.339.395,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	475.109.142,70	845.510.700,66	418.403.821,81	48.002.264,45	48.002.264,45	0,00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)	-429.484.155,48	64.191.134,76	493.507.490,24	-167.800,00	-167.800,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	276.555.532,70	757.069.776,01	576.045.004,96	95.530.761,65	95.530.761,65	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	276.460.784,00	757.069.776,01	576.045.004,96	95.436.012,95	95.436.012,95	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	234.116,00	234.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	234.116,00	234.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.10.07	VENTAS	234.116,00	234.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	181.526.981.515,89	128.761.368.902,03	145.223.605.695,78	197.989.218.309,64	0,00	197.989.218.309,64

3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	181.526.981.515,89	128.761.368.902,03	145.223.605.695,78	197.989.218.309,64	0,00	197.989.218.309,64
3.1.05	CAPITAL FISCAL	144.558.460.501,19	106.023.496,00	67.700.341.854,00	212.152.778.859,19	0,00	212.152.778.859,19
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	144.558.460.501,19	106.023.496,00	67.700.341.854,00	212.152.778.859,19	0,00	212.152.778.859,19
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36.968.521.014,70	128.655.345.406,03	62.091.202.763,80	-29.595.621.627,53	0,00	-29.595.621.627,53
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	109.513.719.245,84	68.318.103.926,83	61.950.862.842,88	103.146.478.161,89	0,00	103.146.478.161,89
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	-72.545.198.231,14	60.337.241.479,20	140.339.920,92	-132.742.099.789,42	0,00	-132.742.099.789,42
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	15.432.061.077,98	15.432.061.077,98	0,00	15.432.061.077,98
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0,00	0,00	15.432.061.077,98	15.432.061.077,98	0,00	15.432.061.077,98
4	INGRESOS	157.000.878.700,34	1.067.064.111,00	80.422.988.976,60	236.356.803.565,94	0,00	236.356.803.565,94
4.1	INGRESOS FISCALES	148.490.451.708,37	1.003.322.295,00	73.090.713.816,39	220.577.843.229,76	0,00	220.577.843.229,76
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	148.612.587.578,37	724.757.433,00	72.914.482.816,39	220.802.312.961,76	0,00	220.802.312.961,76
4.1.10.01	TASAS	5.821.916.853,83	0,00	2.889.115.860,00	8.711.032.713,83	0,00	8.711.032.713,83
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	21.332.290.066,00	2.135.629,00	8.394.786.761,00	29.724.941.198,00	0,00	29.724.941.198,00
4.1.10.03	INTERESES	1.368.545.346,11	41.803.233,00	318.797.572,00	1.645.539.685,11	0,00	1.645.539.685,11
4.1.10.46	LICENCIAS	110.971.959.385,68	650.484.353,00	55.014.411.670,39	165.335.886.703,07	0,00	165.335.886.703,07
4.1.10.59	PERJUICIOS DE EXPLOTACION NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	86.117.092,75	23.468.228,00	147.281.958,00	209.930.822,75	0,00	209.930.822,75
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	9.031.758.834,00	6.865.990,00	6.150.088.995,00	15.174.981.839,00	0,00	15.174.981.839,00
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-122.135.870,00	278.564.862,00	176.231.000,00	-224.469.732,00	0,00	-224.469.732,00
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-122.135.870,00	278.564.862,00	176.231.000,00	-224.469.732,00	0,00	-224.469.732,00
4.2	VENTA DE BIENES	43.187.766,00	255.316,00	19.300.228,00	62.232.678,00	0,00	62.232.678,00
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	43.187.766,00	213.300,00	19.300.228,00	62.274.694,00	0,00	62.274.694,00
4.2.04.09	PRODUCTOS ARTESANALES	43.187.766,00	213.300,00	19.300.228,00	62.274.694,00	0,00	62.274.694,00
4.2.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	0,00	42.016,00	0,00	-42.016,00	0,00	-42.016,00
4.2.95.02	BIENES COMERCIALIZADOS	0,00	42.016,00	0,00	-42.016,00	0,00	-42.016,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	56.314.000,00	0,00	0,00	56.314.000,00	0,00	56.314.000,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	56.314.000,00	0,00	0,00	56.314.000,00	0,00	56.314.000,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	56.314.000,00	0,00	0,00	56.314.000,00	0,00	56.314.000,00
4.8	OTROS INGRESOS	8.410.925.225,97	63.486.500,00	7.312.974.932,21	15.660.413.658,18	0,00	15.660.413.658,18
4.8.02	FINANCIEROS	221.790.620,60	45.334,00	8.560.415,39	230.305.701,99	0,00	230.305.701,99
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	740.461,60	45.334,00	347.716,67	1.042.844,27	0,00	1.042.844,27
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA	221.050.159,00	0,00	8.212.698,72	229.262.857,72	0,00	229.262.857,72
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	2.374.330.747,50	833.608,00	503.988.860,00	2.877.485.999,50	0,00	2.877.485.999,50
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	135.300,00	0,00	0,00	135.300,00	0,00	135.300,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	833.614.047,00	0,00	253.863.777,00	1.087.477.824,00	0,00	1.087.477.824,00
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	3.605,50	0,00	12.086,00	15.691,50	0,00	15.691,50
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	1.534.207.918,00	0,00	249.279.389,00	1.783.487.307,00	0,00	1.783.487.307,00
4.8.08.63	REINTEGROS	1.697.877,00	833.608,00	833.608,00	1.697.877,00	0,00	1.697.877,00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	4.672.000,00	0,00	0,00	4.672.000,00	0,00	4.672.000,00
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	5.814.803.857,87	62.607.558,00	6.800.425.656,82	12.552.621.956,69	0,00	12.552.621.956,69
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	5.814.803.857,87	62.607.558,00	6.800.425.656,82	12.552.621.956,69	0,00	12.552.621.956,69
5	GASTOS	154.607.546.492,33	307.842.075.607,12	226.132.788.039,26	236.316.834.060,19	0,00	236.316.834.060,19
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	67.493.030.121,08	50.506.370.342,74	5.083.014.551,30	112.916.385.912,52	0,00	112.916.385.912,52
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.348.120.549,00	1.505.415.962,00	4.308.343,00	3.849.228.168,00	0,00	3.849.228.168,00
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	2.299.302.485,00	1.473.682.819,00	4.308.343,00	3.768.676.961,00	0,00	3.768.676.961,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	398.700,00	8.084.808,00	0,00	8.483.508,00	0,00	8.483.508,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	48.419.364,00	23.648.335,00	0,00	72.067.699,00	0,00	72.067.699,00
5.1.11	GENERALES	64.663.900.488,08	48.089.963.464,74	5.078.706.208,30	107.675.157.744,52	0,00	107.675.157.744,52
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	190.520.900,00	294.984.704,00	294.984.704,00	190.520.900,00	0,00	190.520.900,00
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0,00	931.051.073,72	931.051.073,72	0,00	0,00	0,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	611.690.254,62	471.208.425,00	0,00	1.082.898.679,62	0,00	1.082.898.679,62
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	471.854.149,98	6.029.150.692,13	1.179.578.580,00	5.321.426.262,11	0,00	5.321.426.262,11
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	324.550.487,27	2.252.243.267,26	328.327.911,00	2.248.465.843,53	0,00	2.248.465.843,53
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	47.496.260,00	318.501.840,00	2.355.700,00	363.642.400,00	0,00	363.642.400,00

5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	417.735.155,00	228.776.848,01	7.288.560,00	639.223.443,01	0,00	639.223.443,01
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.686.457.374,29	2.019.727.989,00	332.748.545,00	5.373.436.818,29	0,00	5.373.436.818,29
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	1.310.675,00	1.310.675,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	363.836.151,00	824.793.439,00	0,00	1.188.629.590,00	0,00	1.188.629.590,00
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS	0,00	879.257.430,22	879.257.430,22	0,00	0,00	0,00
5.1.11.39	PARTICIPACIONES Y COMPENSACIONES	90.000.000,00	1.813.165.697,00	0,00	1.903.165.697,00	0,00	1.903.165.697,00
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	421.059.189,26	143.850.706,53	0,00	564.909.895,79	0,00	564.909.895,79
5.1.11.41	SOSTENIMIENTO DE SEMOVIENTES Y PLANTAS	2.844.670,00	2.520.000,00	0,00	5.364.670,00	0,00	5.364.670,00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	363.278.943,56	333.549.511,77	13.770.554,93	683.057.900,40	0,00	683.057.900,40
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	22.720.000,00	163.018,06	326.036,12	22.556.981,94	0,00	22.556.981,94
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	171.735.408,49	124.192.701,87	0,00	295.928.110,36	0,00	295.928.110,36
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	39.412.019,99	172.027.037,29	0,00	211.439.057,28	0,00	211.439.057,28
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	17.484.144,43	86.611.950,39	43.731.707,84	60.364.386,98	0,00	60.364.386,98
5.1.11.59	LICENCIAS	6.563.479.978,87	3.444.749.722,42	571.486.621,47	9.436.743.079,82	0,00	9.436.743.079,82
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	5.934.009,00	0,00	0,00	5.934.009,00	0,00	5.934.009,00
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	406.199.537,46	446.407.779,35	0,00	852.607.316,81	0,00	852.607.316,81
5.1.11.78	COMISIONES	0,00	20.957.421,00	20.957.421,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.79	HONORARIOS	48.178.911.707,07	25.025.608.916,98	133.757.667,00	73.070.762.957,05	0,00	73.070.762.957,05
5.1.11.80	SERVICIOS	2.261.723.647,79	1.877.593.615,04	81.623.645,00	4.057.693.617,83	0,00	4.057.693.617,83
5.1.11.83	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SERVIDORES DE INFORMACIÓN	0,00	32.214.640,00	0,00	32.214.640,00	0,00	32.214.640,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	4.976.500,00	315.344.363,70	256.149.376,00	64.171.487,70	0,00	64.171.487,70
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	481.009.084,00	910.990.916,00	0,00	1.392.000.000,00	0,00	1.392.000.000,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	481.009.084,00	910.990.916,00	0,00	1.392.000.000,00	0,00	1.392.000.000,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.904.271.955,61	15.380.891.954,94	0,00	18.285.163.910,55	0,00	18.285.163.910,55
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.119.979.937,94	14.797.378.617,18	0,00	15.917.358.555,12	0,00	15.917.358.555,12
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	9.004.517.616,00	0,00	9.004.517.616,00	0,00	9.004.517.616,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.119.979.937,94	5.792.861.001,18	0,00	6.912.840.939,12	0,00	6.912.840.939,12
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	64.641,20	0,00	64.641,20	0,00	64.641,20
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0,00	64.641,20	0,00	64.641,20	0,00	64.641,20
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.723.134.319,49	561.245.767,09	0,00	2.284.380.086,58	0,00	2.284.380.086,58
5.3.60.01	EDIFICACIONES	5.598.286,65	2.058.021,21	0,00	7.656.307,86	0,00	7.656.307,86
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	5.719.782,42	1.692.425,76	0,00	7.412.208,18	0,00	7.412.208,18
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	487.829,71	562.881,48	0,00	1.050.711,19	0,00	1.050.711,19
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	44.081.438,93	19.330.456,02	0,00	63.411.894,95	0,00	63.411.894,95
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	26.960.431,71	9.045.338,95	0,00	36.005.770,66	0,00	36.005.770,66
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.427.143,53	4.328.054,89	0,00	16.755.198,42	0,00	16.755.198,42
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.382.762.013,40	447.282.885,77	0,00	1.830.044.899,17	0,00	1.830.044.899,17
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	165.262.460,31	54.627.253,56	0,00	219.889.713,87	0,00	219.889.713,87
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	7.185.918,69	6.541.742,73	0,00	13.727.661,42	0,00	13.727.661,42
5.3.60.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	1.137.736,80	379.245,60	0,00	1.516.982,40	0,00	1.516.982,40
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	14.191.830,81	1.814.508,06	0,00	16.006.338,87	0,00	16.006.338,87
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	50.482.923,95	11.304.112,20	0,00	61.787.036,15	0,00	61.787.036,15
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	61.157.698,18	22.202.929,47	0,00	83.360.627,65	0,00	83.360.627,65
5.3.66.05	LICENCIAS	61.157.698,18	22.202.929,47	0,00	83.360.627,65	0,00	83.360.627,65
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.619.565.000,00	0,00	0,00	80.619.565.000,00	0,00	80.619.565.000,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	80.619.565.000,00	0,00	0,00	80.619.565.000,00	0,00	80.619.565.000,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	80.619.565.000,00	0,00	0,00	80.619.565.000,00	0,00	80.619.565.000,00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	883.063.227,00	4.833.469.817,50	0,00	5.716.533.044,50	0,00	5.716.533.044,50
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	883.063.227,00	4.833.469.817,50	0,00	5.716.533.044,50	0,00	5.716.533.044,50
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	883.063.227,00	3.984.278.490,50	0,00	4.867.341.717,50	0,00	4.867.341.717,50
5.5.08.02	ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN	0,00	849.191.327,00	0,00	849.191.327,00	0,00	849.191.327,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.697.877,00	0,00	0,00	1.697.877,00	0,00	1.697.877,00

5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.697.877,00	0,00	0,00	1.697.877,00	0,00	1.697.877,00
5.7.20.80	RECAUDOS	1.697.877,00	0,00	0,00	1.697.877,00	0,00	1.697.877,00
5.8	OTROS GASTOS	2.705.918.311,64	764.539.926,00	125.031.000,00	3.345.427.237,64	0,00	3.345.427.237,64
5.8.02	COMISIONES	1.193.907.510,00	294.662.132,00	0,00	1.488.569.642,00	0,00	1.488.569.642,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	1.193.907.510,00	294.662.132,00	0,00	1.488.569.642,00	0,00	1.488.569.642,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	99.511.791,64	16.717.654,00	0,00	116.229.445,64	0,00	116.229.445,64
5.8.90.17	PÉRDIDAS EN SINIESTROS	86.950.830,45	0,00	0,00	86.950.830,45	0,00	86.950.830,45
5.8.90.19	PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.517.961,19	0,00	0,00	1.517.961,19	0,00	1.517.961,19
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	0,00	16.717.654,00	0,00	16.717.654,00	0,00	16.717.654,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	11.043.000,00	0,00	0,00	11.043.000,00	0,00	11.043.000,00
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.412.499.010,00	453.160.140,00	125.031.000,00	1.740.628.150,00	0,00	1.740.628.150,00
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.412.499.010,00	453.160.140,00	125.031.000,00	1.740.628.150,00	0,00	1.740.628.150,00
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	236.356.803.565,94	220.924.742.487,96	15.432.061.077,98	0,00	15.432.061.077,98
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	236.356.803.565,94	220.924.742.487,96	15.432.061.077,98	0,00	15.432.061.077,98
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	236.356.803.565,94	220.924.742.487,96	15.432.061.077,98	0,00	15.432.061.077,98
6	COSTOS DE VENTAS	39.969.505,75	0,00	0,00	39.969.505,75	0,00	39.969.505,75
6.2	COSTO DE VENTAS DE BIENES	39.969.505,75	0,00	0,00	39.969.505,75	0,00	39.969.505,75
6.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	39.969.505,75	0,00	0,00	39.969.505,75	0,00	39.969.505,75
6.2.10.15	PRODUCTOS ARTESANALES	39.969.505,75	0,00	0,00	39.969.505,75	0,00	39.969.505,75
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	136.141.461.519,00	136.141.461.519,00	0,00	0,00	0,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	31.305.122.338,28	82.961.454.874,00	51.280.060.066,00	62.986.517.146,28	0,00	62.986.517.146,28
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	31.305.122.338,28	82.961.454.874,00	51.280.060.066,00	62.986.517.146,28	0,00	62.986.517.146,28
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	31.305.122.338,28	82.961.454.874,00	51.280.060.066,00	62.986.517.146,28	0,00	62.986.517.146,28
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.787.583.367,25	1.899.946.579,00	0,00	3.687.529.946,25	0,00	3.687.529.946,25
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	474.974.143,11	0,00	0,00	474.974.143,11	0,00	474.974.143,11
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	458.423.287,11	0,00	0,00	458.423.287,11	0,00	458.423.287,11
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	212.161.795,14	0,00	0,00	212.161.795,14	0,00	212.161.795,14
8.3.61.01	INTERNAS	212.161.795,14	0,00	0,00	212.161.795,14	0,00	212.161.795,14
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.899.946.579,00	0,00	2.997.200.160,00	0,00	2.997.200.160,00
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.253.581,00	1.899.946.579,00	0,00	2.997.200.160,00	0,00	2.997.200.160,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33.092.705.705,53	51.280.060.066,00	84.861.401.453,00	-66.674.047.092,53	0,00	-66.674.047.092,53
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-31.305.122.338,28	51.280.060.066,00	82.961.454.874,00	-62.986.517.146,28	0,00	-62.986.517.146,28
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-31.305.122.338,28	51.280.060.066,00	82.961.454.874,00	-62.986.517.146,28	0,00	-62.986.517.146,28
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.787.583.367,25	0,00	1.899.946.579,00	-3.687.529.946,25	0,00	-3.687.529.946,25
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	-424.423.287,11	0,00	0,00	-424.423.287,11	0,00	-424.423.287,11
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-246.161.795,14	0,00	0,00	-246.161.795,14	0,00	-246.161.795,14
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1.113.804.437,00	0,00	1.899.946.579,00	-3.013.751.016,00	0,00	-3.013.751.016,00
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

829300000 - Fondo Nacional Ambiental  
ENTIDADES DE GOBIERNO  
01-10-2023 al 31-12-2023  
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA  
CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS\_CONVERGENCIA  
ENVÍO NÚMERO 4453523  
FECHA RECEPCIÓN 2024-02-15 17:30:04

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
I	ACTIVOS		121.998.061.474,00	949.979.508,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		4.576.024.548,00	949.979.508,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		4.644.182.719,00	6.061.627.656,00
1.3.11.01	TASAS		714.625.663,00	10.135.948,00
1.3.11.01	TASAS	213215332 - GÜICÁN	0,00	59.449,00
1.3.11.01	TASAS	213215232 - CHÍQUIZA (SAN PEDRO DE IGUAQUE)	0,00	2.481.099,00
1.3.11.01	TASAS	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0,00	36.000,00
1.3.11.01	TASAS	214568745 - SIMACOTA	0,00	84.000,00
1.3.11.01	TASAS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	714.625.663,00	0,00
1.3.11.01	TASAS	266115407 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DE LEYVA	0,00	7.475.400,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES		138.390.788,00	4.125.939.926,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	14300000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	138.390.788,00	0,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	826508000 - CORPORACION AUTONOMA 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	80500000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	0,00	2.620.162.513,00
1.3.11.18	LICENCIAS		2.907.125.829,00	1.925.551.782,00
1.3.11.18	LICENCIAS	96500000 - MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	389.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923272418 - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA	389.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	14300000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	341.677.302,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	289.275.470,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	022100000 - U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL -U.A.E.A.C-	391.184.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	24.597.000,00	36.003.803,00
1.3.11.18	LICENCIAS	217308573 - PUERTO COLOMBIA	62.754.000,00	491.955.100,00
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 ATLÁNTICO	40.542.000,00	63.464.915,00
1.3.11.18	LICENCIAS	116868000 - GOBERNACIÓN DEL SANTANDER	0,00	7.017.280,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210176001 - SANTIAGO DE CALI	85.396.980,00	22.727.370,00
1.3.11.18	LICENCIAS	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	71.065.000,00	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	215808758 - SOLEDAD	0,00	130.826.633,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210105001 - MEDELLÍN	11.085.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	118888000 - GOBERNACIÓN ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	71.015.000,00	54.997.000,00
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	210805308 - GIRARDOTA	0,00	10.509.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	111919000 - GOBERNACIÓN DEL CAUCA	0,00	3.362.586,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	200.960.000,00	256.646.130,00
1.3.11.18	LICENCIAS	210111001 - BOGOTÁ D.C.	11.085.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	1.087.400,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	106.362.000,00	117.581.910,00
1.3.11.18	LICENCIAS	054617000 - E.S.P. GESTION ENERGETICA S.A. -	117.249.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	0,00	2.449.000,00
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 -	519.434.221,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	106.491.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	230215176 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHIQUINQUIRA -	0,00	52.440,00
1.3.11.18	LICENCIAS	222011001 - INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO -IDU-	116.549.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	220105999 - AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	0,00	10.762.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	027219000 - UNIVERSIDAD DEL CAUCA	1.642.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	80500000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	88.895.000,00	226.385.615,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923272001 - OLEODUCTO CENTRAL S.A.	37.044.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923270863 - E.S.P. TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL S.A.	109.868.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	144068000 - INSTITUTO PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE SANTANDER - IDESAN	32.037.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923271358 - U.A.E AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	61.392.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923270348 -U.A.E. DE SERVICIOS PUBLICOS - BOGOTA	0,00	10.509.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	150905000 - HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	0,00	24.223.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923272421 - MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	0,00	12.878.000,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923272441 - U.A.E. DE GESTION DE RESTITUCION DE TIERRAS DESPOJADAS	7.365.000,00	0,00
1.3.11.18	LICENCIAS	923272526 - Empresa de Petróleos del Llano - En liquidación	0,00	107.274.000,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES		884.040.439,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	035923000 - EMPRESA URRRA S.A. E.S.P.	856.771.817,00	0,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	27.268.622,00	0,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-68.158.171,00	-5.111.648.148,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		-68.158.171,00	-5.111.648.148,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	-221.467,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	826508000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO --	0,00	-445.666.255,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	022100000 - U.A.E. DE LA AERONAUTICA CIVIL -U.A.E.A.C-	0,00	-12.913.964,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	-881.888,00	-6.355.128,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	217308573 - PUERTO COLOMBIA	-2.525.240,00	-491.955.100,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	218623686 - SAN PELAYO	0,00	-94.198.000,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	217523675 - SAN BERNARDO DEL VIENTO	0,00	-22.516.000,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	213215332 - GÜICÁN	0,00	-18.346,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	213215232 - CHÍQUIZA (SAN PEDRO DE IGUAQUE)	0,00	-769.648,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	110808000 - GOBERNACIÓN DEL ATLÁNTICO	0,00	-10.670.848,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	116868000 - GOBERNACIÓN DEL SANTANDER	0,00	-842.289,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	210176001 - SANTIAGO DE CALI	-1.056.940,00	-6.910.800,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	219941799 - TELLO	0,00	-87.672.000,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	215741357 - IQUIRA	0,00	-27.835.000,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	215808758 - SOLEDAD	0,00	-200.674.586,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	118888000 - GOBERNACIÓN ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	-2.207.104,00	-6.832.833,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	217841378 - LA ARGENTINA	0,00	-87.441.000,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	210341503 - OPORAPA	0,00	-16.265.000,00

1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	210805308 - GIRARDOTA	0,00	-1.994.401,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	111919000 - GOBERNACIÓN DEL CAUCA	0,00	-2.730.800,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	210113001 - CARTAGENA DE INDIAS, DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL	-51.011.697,00	-256.646.130,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	-336.110.046,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0,00	-595.409,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	-3.041.107,00	-117.581.910,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	230111001 - COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P.	-112.952,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	027400000 - UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	-129.782,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	031400000 - EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS -	-2.702.601,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	230215176 - E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CHIQUINQUIRA -	0,00	-52.440,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	220105999 - AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	-884.648,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	80500000 - Fertilizantes Colombianos S.A. - En Liquidación	0,00	-2.846.548.128,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	923271358 - U.A.E AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	-2.552.690,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	923270348 -U.A.E. DE SERVICIOS PUBLICOS - BOGOTA	0,00	-1.745.875,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	923272421 - MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	-959.837,00	0,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	923272526 - Empresa de Petróleos del Llano - En liquidación	0,00	-27.976.430,00
1.9	OTROS ACTIVOS		117.422.036.926,00	0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		117.422.036.926,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		117.422.036.926,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)	117.422.036.926,00	0,00
2	PASIVOS		472.815.365,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		472.815.365,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		199.206.595,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		199.206.595,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	025300000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	141.887.385,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	032000000 - HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	32.319.210,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	120205000 - UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	25.000.000,00	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		259.280.751,00	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS		158.997.061,00	0,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	96400000 - MINISTERIO DEL INTERIOR	158.997.061,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		100.283.690,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	48.054.566,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	119595000 - GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	78.570,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	111818000 - GOBERNACIÓN DEL CAQUETA	80.659,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	117676000 - GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	30.380.865,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	16.075.082,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	5.325.206,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	119191000 - GOBERNACIÓN DEL AMAZONAS	288.742,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		14.328.019,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		14.328.019,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)	4.772.000,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	233911001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTÁ S.A.	4.545.000,00	0,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	5.011.019,00	0,00
4	INGRESOS		0,00	24.244.423.547,00
4.1	INGRESOS FISCALES		0,00	23.548.013.488,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		0,00	23.548.013.488,00
4.1.10.01	TASAS		0,00	8.667.324.569,00
4.1.10.01	TASAS	213215332 - GÜICÁN	0,00	59.918,00
4.1.10.01	TASAS	213215232 - CHÍQUIZA (SAN PEDRO DE IGUAQUE)	0,00	1.279.265,00
4.1.10.01	TASAS	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0,00	36.000,00
4.1.10.01	TASAS	214568745 - SIMACOTA	0,00	84.000,00

4.1.10.01	TASAS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0,00	8.649.717.856,00
4.1.10.01	TASAS	923272418 - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA	0,00	18.086,00
4.1.10.01	TASAS	239868001 - COMPAÑIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0,00	623.134,00
4.1.10.01	TASAS	263066001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE PEREIRA S.A.	0,00	557.067,00
4.1.10.01	TASAS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0,00	21.851,00
4.1.10.01	TASAS	233420001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -	0,00	373.239,00
4.1.10.01	TASAS	266115407 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VILLA DE LEYVA	0,00	14.554.153,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES		0,00	9.666.723.822,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	14300000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	0,00	138.390.788,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	826715000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA --	0,00	47.866.872,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	054617000 - E.S.P. GESTION ENERGETICA S.A. -	0,00	2.046.122.770,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	233911001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTÁ S.A.	0,00	42.642.026,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	923270866 - E.S.P. GENERADORA Y COMERCIALIZADORA DE ENERGIA DEL CARIBE S.A.	0,00	2.274.377.293,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	150905000 - HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	0,00	5.117.324.073,00
4.1.10.03	INTERESES		0,00	340.193.591,00
4.1.10.03	INTERESES	14300000 - AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	0,00	2.712.090,00
4.1.10.03	INTERESES	023500000 - INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	0,00	95.826.450,00
4.1.10.03	INTERESES	826900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO --	0,00	896.830,00
4.1.10.03	INTERESES	826341000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA --	0,00	1.270.210,00
4.1.10.03	INTERESES	020854000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL --	0,00	3.617.990,00
4.1.10.03	INTERESES	011100000 - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0,00	2.903.130,00
4.1.10.03	INTERESES	025744000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA --	0,00	55.680.610,00
4.1.10.03	INTERESES	012300000 - POLICIA NACIONAL	0,00	1.664.771,00
4.1.10.03	INTERESES	110808000 - GOBERNACIÓN DEL ATLÁNTICO	0,00	3.263.980,00
4.1.10.03	INTERESES	116868000 - GOBERNACIÓN DEL SANTANDER	0,00	7.017.280,00
4.1.10.03	INTERESES	210176001 - SANTIAGO DE CALI	0,00	4.962.140,00
4.1.10.03	INTERESES	216605266 - ENVIGADO	0,00	692.190,00
4.1.10.03	INTERESES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	661.640,00
4.1.10.03	INTERESES	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	0,00	89.867.240,00
4.1.10.03	INTERESES	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0,00	278.930,00
4.1.10.03	INTERESES	027219000 - UNIVERSIDAD DEL CAUCA	0,00	650.260,00
4.1.10.03	INTERESES	233911001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTÁ S.A.	0,00	4.170,00
4.1.10.03	INTERESES	039900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA --	0,00	26.120,00
4.1.10.03	INTERESES	021176000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA --	0,00	1.212.260,00
4.1.10.03	INTERESES	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	0,00	59.345.190,00
4.1.10.03	INTERESES	923270348 -U.A.E. DE SERVICIOS PUBLICOS - BOGOTA	0,00	7.640.110,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES		0,00	4.873.771.506,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	035923000 - EMPRESA URRRA S.A. E.S.P.	0,00	4.786.801.659,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0,00	64.521.007,00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	020900000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA --	0,00	22.448.840,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0,00	56.314.000,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0,00	56.314.000,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0,00	56.314.000,00

4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272418 - PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA	0,00	56.314.000,00
4.8	OTROS INGRESOS		0,00	640.096.059,00
4.8.02	FINANCIEROS		0,00	216.272.659,00
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA		0,00	216.272.659,00
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA	826405000 - CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA --	0,00	216.272.659,00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		0,00	423.823.400,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00	423.823.400,00
4.8.08.17	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	033800000 - Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S.	0,00	423.823.400,00
5	GASTOS		0,00	82.159.107.117,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		0,00	1.517.422.464,00
5.1.11	GENERALES		0,00	125.422.464,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0,00	8.774.030,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0,00	129.540,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923273133 - E.S.P. Caribemar de la Costa S.A.S.	0,00	8.644.490,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0,00	6.119.400,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	6.119.400,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS		0,00	32.319.210,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	032000000 - HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	0,00	32.319.210,00
5.1.11.80	SERVICIOS		0,00	78.209.824,00
5.1.11.80	SERVICIOS	023200000 - FONDO ROTATORIO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA -FONDANE-	0,00	38.651.200,00
5.1.11.80	SERVICIOS	025300000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	0,00	39.558.624,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0,00	1.392.000.000,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0,00	1.392.000.000,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	1.392.000.000,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0,00	80.619.565.000,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	80.619.565.000,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0,00	80.619.565.000,00
5.4.23.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	923272416 - U.A.E. AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES	0,00	80.619.565.000,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0,00	1.697.877,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0,00	1.697.877,00
5.7.20.80	RECAUDOS		0,00	1.697.877,00
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)	0,00	1.697.877,00
5.8	OTROS GASTOS		0,00	20.421.776,00
5.8.02	COMISIONES		0,00	9.378.776,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		0,00	9.378.776,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	069600000 - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0,00	9.378.776,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		0,00	11.043.000,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS		0,00	11.043.000,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	829300000 - FONDO NACIONAL AMBIENTAL	0,00	11.043.000,00

829300000 - Fondo Nacional Ambiental  
ENTIDADES DE GOBIERNO  
01-10-2023 al 31-12-2023  
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA  
CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS  
ENVÍO NÚMERO 4453523  
FECHA RECEPCIÓN 2024-02-15 17:30:04

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1	ACTIVOS		N/A	16.981.441.137,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		N/A	1.130.456.647,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		N/A	1.130.456.647,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			1.130.456.647,00
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	CORRESPONDE A LOS RECAUDOS DE LA ÚLTIMA SEMANA DE DICIEMBRE, QUE DADA LA DINÁMICA DE LOS TRASLADOS PARA CIERRES DE VIGENCIA, SE GENERAN POR LAS FECHAS MÁXIMAS QUE DISPONEN LAS ENTIDADES FINANCIERAS PARA TRASLADOS SEBRA, LA DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN EN LOS PORTALES BANCARIOS Y LAS TRANSACCIONES QUE SE DEBEN REALIZAR DENTRO DE LA CADENA PRESUPUESTAL.	1.130.456.647,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	5.861.402.349,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A	9.794.254.754,00
1.3.11.01	TASAS			-1.212.092.926,00
1.3.11.01	TASAS	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACION RESPECTO AL PERIODO ANTERIOR POR UN MENOR VALOR DE LOS DERECHOS PENDIENTES DE RECAUDO POR PARTE DEL NIVEL CENTRAL Y A FAVOR DE FONAM-PNNC POR CONCEPTO DE 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.	-1.212.092.926,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES			10.535.287.179,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN RESPECTO AL PERÍODO ANTERIOR POR UN INCREMENTO DEL 117,07% EN LOS DERECHOS DE COBRO PENDIENTES DE RECAUDO POR PARTE DEL NIVEL CENTRAL Y A FAVOR DE FONAM-PNNC POR SANCIONES AMBIENTALES IMPUESTAS A TERCEROS POR PNNC LAS CUALES FUERON DEBIDAMENTE EJECUTORIADAS.	8.021.143.164,00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE ORIGINA EN EL DESARROLLO DE LA FUNCIONES DE LA ENTIDAD REPRESENTADOS EN CUENTAS POR COBRAR POR CONCEPTO DE MULTAS Y SANCIONES DADO QUE NO FUERON RECAUDADOS EN LA VIGENCIA.	2.514.144.015,00
1.3.11.18	LICENCIAS			3.341.666.908,00
1.3.11.18	LICENCIAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN SE ORIGINA EN EL DESARROLLO DE LA FUNCIONES DE LA ENTIDAD REPRESENTADOS EN CUENTAS POR COBRAR POR CONCEPTO EVALUACIÓN Y SEGUIMEINTO DADO QUE NO FUERON RECAUDADOS EN LA VIGENCIA.	3.341.666.908,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES			-2.290.995.620,00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	DURANTE LA VIGENCIA 2023 SE PRESENTA UN MENOR VALOR DE LOS DERECHOS DE COBRO A FAVOR DE FONAM-PNN POR CONCEPTO DE LA CONTRIBUCIÓN POR TRANSFERENCIAS DEL SECTOR ELÉCTRICO DEBIDO A UN MAYOR RECAUDO. DICHA VARIACIÓN TAMBIÉN SE DERIVA DEL NO RECONOCIMIENTO DE ESTAS CONTRIBUCIONES EN LA VIGENCIA 2022.	-2.290.995.620,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE			-579.610.787,00

1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO AL PERÍODO ANTERIOR SE GENERA POR UN MENOR VALOR PENDIENTES DE RECAUDO POR CONCEPTO DE CUOTAS DE REMUNERACIÓN FIJAS Y VARIABLES ESTABLECIDAS EN LOS CONTRATOS DE CONCESIONES Y DE ECOTURISMO COMUNITARIO SUSCRITOS CON CARGO A RECURSOS FONAM-PNN.	-579.610.787,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	-568.115.807,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			-568.115.807,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	DETALLE 1	SE PRESENTA VARIACIÓN Y DISMINUCIÓN DE LA CUENTA RESPECTO AL AÑO ANTERIOR, TODA VEZ QUE PARA LA PRESENTE VIGENCIA SE HAN GENERADO PROCESOS DE COBRO, AUMENTANDO ASÍ LOS RECAUDOS A PARTIDAS Y CUENTAS POR COBRAR QUE SE ENCONTRABAN PENDIENTES POR RECAUDAR POR PARTE DE FONAM-PNN.	-568.115.807,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	-3.364.736.598,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			-3.455.025.717,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	EN RELACION CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA UN INCREMENTO EN EL DETERIORO DE LOS DERECHOS DE COBRO POR CONCEPTO DE INGRESOS NO TRIBUTARIOS A FAVOR DE FONAM-PNN QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE COBRO COACTIVO O QUE DE ACUERDO CON SU ANTIGÜEDAD O CARACTERÍSTICAS PUEDEN PRESENTAR RIESGO D APLICACIÓN DE FENÓMENOS DE EXTINCIÓN DE LA ACCIÓN DE COBRO QUE DIFICULTEN SU RECAUDO.	-5.151.421.169,00
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA ACTUALIZACIÓN Y RECUPERACIÓN DEL DETERIORO A DICIEMBRE DE 2023 VERSUS EL 2022 EN FONAM -ANLA	1.696.395.452,00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			90.289.119,00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	SE PRESENTA VARIACIÓN RESPECTO AL AÑO ANTERIOR, TODA VEZ QUE EN LA VIGENCIA ACTUAL HAN DISMINUIDO LAS CUENTAS POR COBRAR DE VIGENCIAS ANTERIORES Y ACTUAL, DEBIDO AL PROCESO DE RECAUDO QUE HA VENIDO ADELANTANDO FONAM-PNN.	90.289.119,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	10.117.357.906,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		N/A	8.971.675.888,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES			8.971.675.888,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDE A LOS VALORES QUE A LA FECHA SE HAN ABONADO AL CONTRATO DE OBRA CO-001-2022 EN EL PARQUE CHINGAZA FONAM-PNN Y AL RECONOCIMIENTO DEL AVANCE EN LAS OBRAS EN LOS BIENES DE LA DTAN, ÁREA PROTEGIDA TAMA FONAM-PNN.	8.971.675.888,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	1.359.713.345,00
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO			144.550.999,00
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	144.550.999,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			16.856.775,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	16.856.775,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			276.745.448,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	276.745.448,00
1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			904.890.883,00

1.6.35.05	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	904.890.883,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			16.669.240,00
1.6.35.11	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	16.669.240,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		N/A	41.419.253,00
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			5.200.000,00
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CORRESPONDE AL TRASLADO IMPRESORA DE PLACA DE INVENTARIO 79 DE BIENES EN SERVICIO A LA BODEGA DE NO EXPLOTADOS, PARA INICIAR EL PROCESO DE BAJA	5.200.000,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			41.219.253,00
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACION OBEDECE A LOS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTO SE ENCUENTRAN EN BODEGA PARA SU REDISTRIBUCIÓN A LAS ÁREAS SEGÚN LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD, ASI COMO AQUELLOS QUE SERAN OBJETO DE EVALUACIÓN Y PROPONER UNA POSIBLE BAJA DE BIENES.	41.219.253,00
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			-5.000.000,00
1.6.37.11	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	DTCA ESTA VARIACIÓN SE PRESENTA PORQUE EN EL MES DE ABRIL DE 2023 SE DIO APLICACIÓN DE UNA BAJA DE UN BOTE SINIISTRADO EN EL AP PNN PARAMILLO.	-5.000.000,00
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	138.185.369,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			138.185.369,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDE A LA RECLASIFICACIÓN REALIZADA EN LA DESAGREGACIÓN DE PPYE EN EL AÑO 2022.	138.185.369,00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES		N/A	45.030.157,00
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES			45.030.157,00
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES	DETALLE 1	DTCA RECONOCIMIENTO CONTABLE DE REDES ELÉCTRICAS , DE TELEFONÍA Y OTRAS REDES EN EL SECTOR DE ARRECIFES PARA LA OPERACIÓN HOTELERA COMO LEGALIZACIÓN DE LOS RECURSOS ENTREGADOS EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 001 DE 2022	45.030.157,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		N/A	328.388.206,00
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN			328.388.206,00
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	DETALLE 1	DTAO SE INCREMENTA POR LA ADQUISICIÓN DE ELEMENTOS PARA LAS ÁREAS PROTEGIDAS DE LA DTAO. DTCA RECONOCIMIENTO CONTABLE DE 3 INVERSORES Y 3 PLANTAS ELÉCTRICAS PARA LA OPERACIÓN HOTELERA COMO LEGALIZACIÓN DE LOS RECURSOS ENTREGADOS EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 001 DE 2022.	328.388.206,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	25.437.264,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA			8.382.000,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	8.382.000,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			17.055.264,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	17.055.264,00

1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	1.078.845.536,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			1.078.845.536,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A LOS EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN QUE SON ASIGNACIÓN AL SERVICIO DESDE LA BODEGA NO EXPLOTADOS	1.078.845.536,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		N/A	110.026.180,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA			110.026.180,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE BIENES POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC LAS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE ASIGNACIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD PARA SU USO.	110.026.180,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	-1.981.298.651,00
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES			-1.050.711,00
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-1.050.711,00
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			-56.724.260,00
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-56.724.260,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-1.829.358.041,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACION EN RELACION CON EL MISMO PERIODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. FONAM PARQUES Y G GENERAL MINAMBIENTE.	-393.484.483,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	SUBUNIDAD FONAM ANLA: LA VARIACIÓN OBEDECE A LA DEPRECIACIÓN CALCULADA Y CAUSADA EN LA VIGENCIA 2023, GENERADO ESPECIALMENTE POR LA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES DURANTE EL 2022, QUE GENERA UN INCREMENTÓ EN LA ALICUOTA DE DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS SOMETIDOS A DEPRECIACIÓN EN LA VIGENCIA.	-1.435.873.558,00
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			-14.400.982,00
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-14.400.982,00
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA			-1.693.858,00
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-1.693.858,00
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS			-78.070.799,00
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-1.801.295,00
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE GENERA POR EL TRASLADO DE EQUIPOS DEL SERVICIO A BODEGA Y SU DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y CAUSADA DURANTE EL PERÍODO	-76.269.504,00
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	-64.641,00

1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-64.641,00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO DE CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN MENSUAL RECONOCIDA A LOS BIENES ADQUIRIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2023 QUE SE CATALOGAN COMO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	-64.641,00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	-127.775.765,00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	-286.550.363,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS			-286.550.363,00
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	LA VARIACION EN RELACION CON EL PERÍODO CONTABLE ANTERIOR SE GENERA POR UN MENOR VALOR PAGADO DE FORMA ANTICIPADA EN LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR PARTE DE LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC DURANTE LA VIGENCIA 2023.	-286.550.363,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		N/A	-833.608,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			-833.608,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA 2022 SE PRESENTA POR CUANTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 PNNC NO TIENE PENDIENTE DE LEGALIZACIÓN ANTICIPOS ENTREGADOS POR CONCEPTO DE VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE.	-833.608,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	159.608.206,00
1.9.70.07	LICENCIAS			159.608.206,00
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE DOS LICENCIAS DE SOFTWARE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS DE LA ENTIDAD EN LA VIGENCIA 2023.	159.608.206,00
2	PASIVOS		N/A	5.601.955.655,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	5.602.189.771,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A	5.579.672.846,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			-2.733.444.446,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA DISMINUCIÓN DEL 100% DE LAS CUENTAS POR PAGAR POR CONCEPTO DE BIENES Y SERVICIOS DADO QUE CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 FONAM-PNNC NO PRESENTA SALDOS POR CUENTAS POR PAGAR CON CARGO A RECURSOS DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO Y LAS OBLIGACIONES CON TERCEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 FUERON CANCELADAS EN SU TOTALIDAD EN LA PRESENTE VIGENCIA.	-2.733.444.446,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			8.313.117.292,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL MISMO PERÍODO REPORTADO DE LA VIGENCIA ANTERIOR POR UN INCREMENTO EN LAS OBLIGACIONES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN DE FONAM-PNNC.	7.994.355.766,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 2	LA VARIACIÓN CORRESPONDE AL MAYOR NÚMERO DE CUENTAS OBLIGADAS EN LA VIGENCIA 2023 RESPECTO DE LAS CUALES NO SE FINALIZÓ EL PROCESO DE PAGO DURANTE EL 2023	318.761.526,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		N/A	335.662.554,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS			157.399.005,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	LA VARIACION EN RELACION CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA ESPECIALMENTE POR UN INCREMENTO EN LA RETENCIÓN DE LA CONTRIBUCIÓN ESPECIAL DE OBRA PÚBLICA A FAVOR DEL MINISTERIO DEL INTERIOR, CAUSADA EN LOS CONTRATOS DE OBRA SUSCRITOS POR PNNC.	157.399.005,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR			88.277.310,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO A AL A VIGENCIA 2023 SE PRESENTA POR ALGUNAS PARTIDAS DENTRO DE LAS CUENTAS BANCARIAS QUE NO SE IDENTIFICA SU CONCEPTO Y QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE CRUCE DE INFORMACIÓN PARA IDENTIFICAR SU NATURALEZA Y ORIGEN Y POSTERIOR APLICACIÓN.	88.277.310,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS			90.712.754,00

2.4.07.22	ESTAMPILLAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA ESPECIALMENTE POR UN INCREMENTO EN LA RETENCIÓN DE LA ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD NACIONAL Y DEMÁS UNIVERSIDADES ESTATALES A FAVOR DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL, CAUSADA EN LOS CONTRATOS DE OBRA Y CONEXOS SUSCRITOS POR PNNC.	90.712.754,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			-726.515,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE DA POR EL DESEMBOLSO EN LA VIGENCIA 2023 DE LOS VALORES ADEUDADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 POR PNNC.	-726.515,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		N/A	-15.658.913,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES			-300.000,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA MENOR DEDUCCIÓN DE APORTES POR FONDOS PENSIONALES SOLICITADA POR LOS COLABORADORES Y PENDIENTE DE CONSIGNAR A LOS FONDOS ADMINISTRADORES A DICIEMBRE DE 2023	-300.000,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES			5.780.297,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN SE ORIGINA EN LOS MAYORES VALORES DE DEDUCCIÓN POR CONCEPTO DE AMBARGOS SEGÚN LO ORDENADA POR LOS JUZGADOS	5.780.297,00
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)			-21.139.210,00
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA MENOR DEDUCCIÓN DE APORTES POR AFC SOLICITADA POR LOS COLABORADORES Y PENDIENTE DE CONSIGNAR A DICIEMBRE DE 2023	-21.139.210,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		N/A	-228.622.348,00
2.4.36.05	SERVICIOS			-57.426.853,00
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR POR EL REGISTRO DE LA OBLIGACIÓN DE PAGO DE SERVICIOS DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2023.	40.280.153,00
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE DEBE A LOS MENORES VALORES RETENIDOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS EN DICIEMBRE 2023 LOS CUALES SE CANCELAN EL MES SIGUIENTE CON LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DE RETENCIONES A LA DIAN.	-97.707.006,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS			-2.031.213,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR POR EL REGISTRO DE LA OBLIGACIÓN DE PAGO DE ARRENDAMIENTOS DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2023.	384.787,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE DEBE A LOS MENORES VALORES RETENIDOS EN DICIEMBRE 2023 POR CONCEPTO DE ARRENDAMIENTO LOS CUALES SE CANCELAN EL MES SIGUIENTE CON LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DE RETENCIONES A LA DIAN.	-2.416.000,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO			-124.557.639,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR POR EL REGISTRO DE LA OBLIGACIÓN DE PAGO DE HONORARIOS EN CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2023.	914.212,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE DEBE A LOS MENORES VALORES RETENIDOS EN DICIEMBRE 2023 POR CONCEPTO DE RENTAS DE TRABAJO LOS CUALES SE CANCELAN EL MES SIGUIENTE CON LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DE RETENCIONES A LA DIAN.	-125.471.851,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO			-92.053.289,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	DETALLE 1	LA VARIACIÓN SE DEBE A LOS MENORES VALORES RETENIDOS EN DICIEMBRE 2023 POR CONCEPTO DE RETE IVA, LOS CUALES SE CANCELAN EL MES SIGUIENTE CON LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DE RETENCIONES A LA DIAN.	-92.053.289,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN			47.310.398,00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR POR EL REGISTRO DE LA OBLIGACIÓN DE PAGO DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2023 EN CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS DE OBRA PÚBLICA SUSCRITOS POR PNNC.	47.310.398,00

2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES			136.248,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	DETALLE 1	SE PRESENTA UNA VARIACIÓN CON RESPECTO AL AÑO ANTERIOR POR EL REGISTRO DE LA OBLIGACIÓN DE PAGO DE BIENES Y SERVICIOS DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2023.	136.248,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		N/A	-2.722.857,00
2.4.45.01	VENTA DE BIENES			-5.283.437,00
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR CUANTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 FONAM_PNNC NO PRESENTA OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO POR EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LA VENTA DE BIENES.	-5.283.437,00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS			-203.031.360,00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR CUANTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 FONAM_PNNC SE PRESENTA UN MENOR VALOR PENDIENTE DE PAGO POR EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN LA VENTA DE SERVICIOS.	-203.031.360,00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)			155.270.506,00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CORRESPONDE AL AUMENTO EN LA VIGENCIA 2023 DE RECAUDOS POR CONCEPTO DE VENTA DE PRODUCTOS EN LA TIENDA DE PARQUES Y ARRENDAMIENTOS	155.270.506,00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)			50.321.434,00
2.4.45.80	VALOR PAGADO (DB)	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO A LA VIGENCIA 2022 SE GENERA POR LA DEPURACIÓN A TRAVÉS DEL COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD DE UN VALOR REGISTRADO COMO IVA DESCONTABLE Y CORRESPONDÍA UN MAYOR VALOR DEL GASTO.	50.321.434,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		N/A	-66.141.511,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS			-66.141.511,00
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA IDENTIFICACIÓN DE LOS DRXC POR TERCEROS PARA REALIZAR LA DEVOLUCIÓN DE LOS RECURSOS O REALIZAR LA APLICACIÓN DEL PAGO.	-66.141.511,00
2.9	OTROS PASIVOS		N/A	-234.116,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		N/A	-234.116,00
2.9.10.07	VENTAS			-234.116,00
2.9.10.07	VENTAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO AL MISMO PERÍODO E CORTE DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR LA LEGALIZACIÓN EN LA VIGENCIA 2023 DE LOS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022.	-234.116,00
3	PATRIMONIO		N/A	-63.999.584.914,00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A	-63.999.584.914,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		N/A	-63.999.584.914,00
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS			-63.999.584.914,00
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN SE PRESENTA ATENDIENDO LA DISTRIBUCIÓN AL INTERIOR DE LA ENTIDAD, DE EXCEDENTES FINANCIEROS DEL FONAM Y EL TRASLADO DE RESULTADOS DEL EJERCICIO DE LA VIGENCIA 2022.	-63.999.584.914,00
4	INGRESOS		N/A	23.965.890.741,00
4.1	INGRESOS FISCALES		N/A	14.431.155.901,00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A	14.431.155.901,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES			15.008.463.561,00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	DETALLE 2	LA VARIACIÓN EN LOS INGRESOS DE MULTAS Y SANCIONES SE ORIGINA EN EL INCREMENTO DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS POR DICHO CONCEPTOS (FONAM ANLA \$14187922343, FONAM PARQUES \$-280936647 Y G GENERAL MINAMBIENTE \$1.101.477,865)	15.008.463.561,00
4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE			-577.307.660,00

4.1.10.59	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	DETALLE 1	LA DISMINUCION CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR MENORES DERECHOS DE EXPLOTACIÓN A FAVOR DE PNNC POR CONCEPTO DE CONCESIÓN Y ECOTURISMO COMUNITARIO.	-577.307.660,00
4.2	VENTA DE BIENES		N/A	-170.603.448,00
4.2.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)		N/A	-170.603.448,00
4.2.95.02	BIENES COMERCIALIZADOS			-170.603.448,00
4.2.95.02	BIENES COMERCIALIZADOS	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO AL PERÍODO ANTERIOR SE PRESENTA POR EL RECONOCIMIENTO DE DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES EN LAS TIENDAS DE PNNC.	-42.016,00
4.2.95.02	BIENES COMERCIALIZADOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN ENTRE UNA VIGENCIA Y OTRA, OBEDECE A LA CANTIDAD DE SOLICITUDES QUE RADICARON LOS DIFERENTES USUARIOS Y EL PROCESO DE DEVOLUCIÓN FUE REALIZADO.	-170.561.432,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	-120.931.589,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	-120.931.589,00
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO			-120.931.589,00
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	DETALLE 1	LA VARIACION OBEDECE A LA TERMINACION EN EL 2022 DEL COMODATO, 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	-120.931.589,00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	9.826.269.877,00
4.8.02	FINANCIEROS		N/A	229.262.857,00
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA			229.262.857,00
4.8.02.33	OTROS INTERESES DE MORA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA CON RESPECTO A LA VIGENCIA 2022 SE PRESENTA POR EL RECONOCIMIENTO EN LA VIGENCIA DE 2023 DE INTERESES MORATORIOS.	229.262.857,00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	4.672.000,00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS			4.672.000,00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO AL PERÍODO ANTERIOR SE GENERA POR LOS INGRESOS RECIBIDOS EN LA VIGENCIA 2023 POR CONCEPTO DE REPOSICIÓN DE ACTIVOS.	4.672.000,00
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR		N/A	9.592.335.020,00
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR			9.592.335.020,00
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL PERÍODO ANTERIOR SE GENERA POR LA REVERSIÓN DEL DETERIORO DE VALOR DE LOS DERECHOS DE COBRO A FAVOR DE PNNC DE ACUERDO CON LA METODOLOGÍA UTILIZADA POR LA ENTIDAD PARA LA ACTUALIZACIÓN DE DICHO VALOR DE ACUERDO CON EL ANÁLISIS DE LA CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2023.	1.640.019.841,00
4.8.30.02	CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 2	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA REVERSIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL DETERIORO POR RECUPERACION DE CARTERA A CORTE A DICIEMBRE 2023	7.952.315.179,00
5	GASTOS		N/A	7.474.201.170,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	235.169.066,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		N/A	-1.041.814.631,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS			-6.252.000,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2023 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS.	-6.252.000,00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES			-817.213.193,00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1	LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2023 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE DOTACIÓN A TRABAJADORES.	-817.213.193,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE			-76.316.646,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDE A LA DISMINUCIÓN DEL VALOR PAGADO POR GASTOS DE VIAJES PARA LAS COMISIONES DE FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS	-76.316.646,00
5.1.08.10	VIÁTICOS			-139.118.292,00

5.1.08.10	VIÁTICOS	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDE A LA DISMINUCIÓN DEL VALOR PAGADO POR VIÁTICOS PARA LAS COMISIONES DE FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS	-139.118.292,00
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			-2.914.500,00
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	DETALLE 1	LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2023 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE GASTOS DE PERSONAL.	-2.914.500,00
5.1.11	GENERALES		N/A	1.276.983.697,00
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA			-308.253.380,00
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2023 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE ORGANIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA.	-308.253.380,00
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS			-493.638.520,00
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN LA VIGENCIA 2023 CON RESPECTO A LA VIGENCIA 2022 SE PRESENTA POR UN MENOR VALOR DE LOS GASTOS ASOCIADOS A ESTUDIOS Y PROYECTOS	-493.638.520,00
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA			-32.200.192,00
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	DETALLE 1	LA DIFERENCIA SE PRESENTA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2023 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD DE TERCEROS.	-32.200.192,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD			1.010.934.743,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	DETALLE 1	DTCA LA VARIACIÓN SE PRESENTA POR EL PAGO DE SERVICIO DE SEGURIDAD A LA EMPRESA TORONTO DE COLOMBIA LTDA. Y EN LA VIGENCIA 2022 NO SE CAUSARON GASTOS DE VIGILANCIA EN LA FUENTE FONAM.	1.010.934.743,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			1.128.826.113,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA 2022 SE GENERA POR UN MAYOR VALOR DESTINADO A SUFRAGAR GASTOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD EN LAS DIRECCIONES TERRITORIALES DE PNNC.	1.128.826.113,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			345.012.400,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	DTCA LA VARIACIÓN SE PRESENTA DEBIDO A QUE LAS CUENTAS DE GASTOS SON ACUMULATIVAS DENTRO DE UNA MISMA VIGENCIA Y CORRESPONDE A PAGOS DE SERVICIOS PÚBLICOS EN LAS ÁREAS PROTEGIDAS DURANTE EL MES DE SEPTIEMBRE 2023.	345.012.400,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			482.418.517,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDE A LA DISMINUCIÓN DEL VALOR DESTINADO EN LA VIGENCIA 2023 A GASTOS POR CONCEPTO DE COMUNICACIONES.	-123.691.263,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 2	LA VARIACIÓN 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"	606.109.780,00
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS			-385.842.975,00
5.1.11.32	DISEÑOS Y ESTUDIOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A QUE EN LA VIGENCIA 2023 NO SE HAN CAUSADO GASTOS POR CONCEPTO DE DISEÑOS Y ESTUDIOS	-385.842.975,00
5.1.11.39	PARTICIPACIONES Y COMPENSACIONES			1.903.165.697,00
5.1.11.39	PARTICIPACIONES Y COMPENSACIONES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2022 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE PARTICIPACIONES Y COMPENSACIONES.	1.903.165.697,00
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN			564.909.895,00
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	DTCA VALOR CORRESPONDIENTE A PAGOS AL OPERADOR DE RECAUDOS DE LOS DERECHOS DE ACCESO A VISITANTES EN EL PNN CORALES DEL ROSARIO, PARA EL MES DE OCTUBRE SE RECLASIFICARA EL VALOR DE \$114.199.545,4 POR ERROR EN OBLIGACIÓN	564.909.895,00
5.1.11.41	SOSTENIMIENTO DE SEMOVIENTES Y PLANTAS			5.364.670,00
5.1.11.41	SOSTENIMIENTO DE SEMOVIENTES Y PLANTAS	DETALLE 1	DTCA ESTA VARIACIÓN OBEDECE A LA CAUSACIÓN DEL GASTO SOSTENIMIENTO DEL GANADO MULAR DEL PARQUE NACIONAL NATURAL SIERRA NEVADA DE SANTA MARTA.	5.364.670,00
5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS			-105.522.018,00

5.1.11.47	SERVICIOS PORTUARIOS Y AEROPORTUARIOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CON RESPECTO A LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR UN MENOR GASTO DESTINADO A SERVICIOS POR LA DIRECCIÓN TERRITORIAL AMAZONÍA DE PNNC.	-105.522.018,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS			91.919.485,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	DETALLE 1	DTOR CORRESPONDE AL VALOR PAGADO POR CONCEPTO DE REFRIGERIOS DEL CONTRATO CS-003-2023 DTPA EVENTO PNN GORGONA.	91.919.485,00
5.1.11.59	LICENCIAS			9.436.743.079,00
5.1.11.59	LICENCIAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2022 NO SE ADQUIRIERON LICENCIAS CON CARGO A LOS RECURSOS FONAM.	600.000.000,00
5.1.11.59	LICENCIAS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE PRESENTA POR LA ADQUISICIÓN DE LICENCIAS DE SOFTWARE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS DE LA ENTIDAD EN LA VIGENCIA 2023, EN LA VIGENCIA 2022 ALGUNOS REGISTROS SE REALIZARON EN LA CUENTA CONTABLE 511165 - FONAM ANLA.	8.836.743.079,00
5.1.11.65	INTANGIBLES			-4.473.175.989,00
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A QUE LA ADQUISICIÓN DE LICENCIAS DE SOFTWARE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS DE LA ENTIDAD EN LA VIGENCIA 2023, SE CAUSARON EN LA CUENTA CONTABLE 511159	-4.473.175.989,00
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES			696.913.711,00
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	DETALLE 1	DTPA PAGO FACTURAS INTERVENTORIAS DE OBRA PNN GORGONA Y UTRIA DTOR PAGO REALIZADO AL CONTRATO DE INTERVENTORÍA DEL CONTRATO DE OBRA 001 2022 DEL PNN CHINGAZA	696.913.711,00
5.1.11.79	HONORARIOS			-3.426.706.729,00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN SURGE COMO UNO DE LOS EFECTOS DE LA AMPLIACIÓN DE LA PLANTA DE FUNCIONARIOS DE -ANLA, ES LA DISMINUCIÓN EN EL NÚMERO DE CONTRATOS SUSCRITOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS PROFESIONALES.	-3.426.706.729,00
5.1.11.80	SERVICIOS			-4.536.719.752,00
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN SE ORIGINAN ESPECIALMENTE EN EL CONCEPTO ORGANIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE EXPEDIENTES, SERVICIOS DE SOPORTE DE LA OTI CENTRO DE CONTATCO ENTRE OTROS EN FONAM ANLA. (-\$5.206.980.325)	-4.536.719.752,00
5.1.11.83	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN			32.214.640,00
5.1.11.83	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR CUANTO POR ESTE CONCEPTO NO FUERON RECONOCIDOS GASTOS EN LA VIGENCIA 2022	32.214.640,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES			-659.379.698,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON EL MISMO PERÍODO REPORTADO DE LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR UN MENOR VALOR DESTINADO A CUBRIR GASTOS OTROS GASTOS GENERALES	-648.622.498,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 2	LA VARIACIÓN OBEDECE AL NÚMERO DE PROFESIONALES QUE REALIZARON VISITAS A PROYECTOS EN ZONAS DE RIESGO PÚBLICO ELEVADO CLASIFICADOS ASÍ EN RIESGO 5 V EN LA PLANILLA DE APORTES ARL	-10.757.200,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		N/A	1.475.375.715,00
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		N/A	1.049.192.256,00
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			-4.304.693.802,00
5.3.47.14	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN OBEDECE A LA DIMINUCIÓN EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CALCULO DEL DETERIORO A DICIEMBRE 2023 VERSUS EL CALCULADO A DICIEMBRE 2022	-4.304.693.802,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			5.353.886.058,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	DTCA DISMINUCIÓN OBEDECE A QUE EN LA VIGENCIA 2022 POR ERROR SE REGISTRARON OBLIGACIONES EN ESTA CUENTA PARA CAUSAR LOS PAGOS A LA CORPORACIÓN DE TURISMO DE CARTAGENA, LOS CUALES SE CONTABILIZAN ADECUADAMENTE EN EL 2023 EN EL CÓDIGO CORRECTO.	5.353.886.058,00

5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	643.887.294,00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			30.013.745,00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDIENTE A DEPRECIACIÓN MENSUAL DE LOS ACTIVOS POR ADQUISICIONES O BAJAS REGISTRADAS DURANTE EL AÑO.	30.013.745,00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			527.357.014,00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDIENTE A DEPRECIACIÓN MENSUAL DE LOS ACTIVOS POR ADQUISICIONES O BAJAS REGISTRADAS DURANTE EL AÑO.	305.900.959,00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 2	LA VARIACIÓN SE ORIGINA EN UN INCREMENTO EN LA ALICUOTA DE LOS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN Y LAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DURANTE LAS VIGENCIA 2023	221.456.055,00
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA			9.569.411,00
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES ADQUIRIDOS POR PNNC DURANTE LA VIGENCIA 2023.	9.569.411,00
5.3.60.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS			799.451,00
5.3.60.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES ADQUIRIDOS POR PNNC DURANTE LA VIGENCIA 2023.	799.451,00
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA			15.571.597,00
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	VARIACIÓN CORRESPONDIENTE A DEPRECIACIÓN MENSUAL DE LOS ACTIVOS POR ADQUISICIONES O BAJAS REGISTRADAS DURANTE EL AÑO.	15.571.597,00
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS			60.576.076,00
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE PRESENTA POR LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES ADQUIRIDOS POR PNNC DURANTE LA VIGENCIA 2023.	-1.210.960,00
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN EN LA CUENTA DEPRECIACIÓN DE LOS EQUIPOS QUE SE TRASLADAN DEL SERVICIO A LA BODEGA Y CON ELLO LA DEPRECIACIÓN	61.787.036,00
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	-217.703.835,00
5.3.66.05	LICENCIAS			-217.703.835,00
5.3.66.05	LICENCIAS	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN EN LA CUENTA AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES, OBEDECE AL MENOR NÚMERO DE LICENCIAS AMORTIZADAS EN 2023 INTANGIBLES QUE FINALIZARON SU PERÍODO DE AMORTIZACIÓN EN LA VIGENCIA 2022.	-217.703.835,00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	4.474.250.157,00
5.5.08	MEDIO AMBIENTE		N/A	4.474.250.157,00
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN			3.699.058.830,00
5.5.08.01	ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	DETALLE 1	DTCA SE INCREMENTA EL GASTO EN LA VIGENCIA 2023 DEBIDO A LEGALIZACIONES DE CONVENIOS DE LA VIGENCIA 2022 QUE FUERON EXTENDIDOS EN PLAZO Y LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS QUEDÓ EN 2023. RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO \$102.458.702,00, FUNDACION HERENCIA AMBIENTAL CARIBES \$115.934.000,00, CORPORACION NATURAL SIG \$614.670.525,00	3.699.058.830,00
5.5.08.02	ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN			849.191.327,00
5.5.08.02	ACTIVIDADES DE RECUPERACIÓN	DETALLE 1	LA VARIACION EN RELACION CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR EL RECONOCIMIENTO EN LA VIGENCIA 2023 GASTOS DESTINADOS A LA IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE INTERVENCIÓN SOCIAL. AMBIENTAL Y ECONÓMICAS, RESTAURACIÓN ECOSISTÉMICA EN EL ÁREA PROTEGIDA Y MEDIDAS DE PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE AFECTACIONES AMBIENTALES.	849.191.327,00
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE			-74.000.000,00
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	DETALLE 1	LA VARIACIÓN EN RELACIÓN CON LA VIGENCIA ANTERIOR SE GENERA POR CUANTO EN LA VIGENCIA 2022 NO SE RECONOCIERON GASTOS POR CONCEPTO DE OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE.	-74.000.000,00
5.8	OTROS GASTOS		N/A	1.289.406.232,00

5.8.90	GASTOS DIVERSOS		N/A	-108.370.628,00
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			-119.413.628,00
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	DETALLE 1	LA DIFERENCIA EN RELACIÓN CON EL PERÍODO ANTERIOR SE PRESENTA POR LA BAJA EN CUENTA DE ACTIVOS DE ACUERDO CON LAS ACTAS DE COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD LLEVADOS ACABO DURANTE LA VIGENCIA 2023.	1.517.961,00
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	DETALLE 2	LA VARIACIÓN OBEDECE AL REGISTRO EN EL 2022 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	-120.931.589,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS			11.043.000,00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	DETALLE 1	LA VARIACIÓN CORRESPONDE A LA DEVOLUCION DE RECURSOS TENIENDO EN CUENA LA FECHA DE CONSIGNACIÓN 12/10/2016, DADA LA SOLCITUD REALIZADA POR EL USUARIO VALORCON A TRAVES DEL MINISTERIO DE AMBIENTE - FONAM	11.043.000,00
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		N/A	1.397.776.860,00
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS			1.397.776.860,00
5.8.93.01	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN ENTRE LOS SALDOS A 2023 Y 2022, SE DEBE A LA MAYOR CANTIDAD DE SOLICITUDES QUE RADICARON LOS DIFERENTES USUARIOS Y LA REALIZACIÓN DE LAS DEVOLUCIONES A ESTOS. POR OTRA PARTE, POR UN MAYOR VALOR CAUSADO EN LA SUBUNIDAD FONAM PARQUE POR DICHO CONCEPTO.	1.397.776.860,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	62.973.507,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	20.004.770.179,00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	20.004.770.179,00
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES			20.004.770.179,00
8.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN OBEDECE AL INCREMENTO EN EL NÚMERO 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.	20.004.770.179,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL		N/A	62.973.507,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		N/A	62.973.507,00
8.3.61.01	INTERNAS			62.973.507,00
8.3.61.01	INTERNAS	DETALLE 1	REGISTRO SINIESTRO PNN UTRIA PLANTA ELECTRICA, BATERIAS Y CONGELADOR	62.973.507,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		N/A	-20.004.770.179,00
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		N/A	-20.004.770.179,00
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA			-20.004.770.179,00
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	DETALLE 1	LA PRINCIPAL VARIACIÓN OBEDECE AL INCREMENTO EN EL NÚMERO 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.	-20.004.770.179,00

## Anexo No 1.

### Deterioro acumulado de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2003	LAM2511	GOBERNACION DEL CAUCA	891580016	769-2003	19/08/2003	11/09/2003	6/03/2007	CA-389-2007	3.362.586	2.730.800	81%
2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	2385-2008	1/08/2008	15/09/2008	1/10/2008	CA-704-2008	10.477.180	8.176.239	78%
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29/05/2009	9/06/2009	26/06/2009	CR-734-2009	581.591.700	581.591.700	100%
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25/05/2007	22/07/2009	6/08/2009	CR-759-2009	441.619.200	336.110.046	76%
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811066779	1087-2010	11/06/2010	27/07/2010	27/07/2010	CR-802-2010	232.549.200	171.334.570	74%
2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	1904-2010	28/05/2010	9/08/2010	17/08/2010	CA-830-2010	13.965.453	10.268.924	74%
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19/07/2010	23/08/2010	23/08/2010	CR-835-2010	49.696.942	36.520.795	73%
2010	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2919-2010	27/07/2010	3/01/2011	3/01/2011	CA-017-2011	1.554.550	1.127.326	73%
2012	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1085-2012	16/04/2012	10/12/2012	3/01/2013	CA-014-2013	42.997.301	42.997.301	100%
2013	EPD9470	ORIENTAL MOTORS COMPANY SAS	900325516	720-2013	15/03/2013	23/04/2013	17/05/2013	CA-030-2014	1.800.547	1.800.547	100%
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	CR-640-2008	329.389.867	329.389.867	100%
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	1.941.268	100%
2013	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1332-2013	9/05/2013	19/12/2013	14/01/2014	CA-022-2014	71.496.112	71.496.112	100%
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3/03/2014	10/03/2014	1/04/2014	CR-072-2015	225.594.000	139.995.603	62%
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	9.710.461	100%
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	9.534.154	100%
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	507.170.430	100%
2014	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	3395-2014	6/08/2014	2/09/2014	24/09/2014	CA-067-2015	20.699.460	20.699.460	100%
2013	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2808-2013	30/08/2013	12/09/2014	29/09/2014	CA-064-2015	57.513.040	57.513.040	100%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2281-2014	10/06/2014	9/10/2014	27/10/2014	CA-065-2015	33.999.300	33.999.300	100%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	5836-2014	22/12/2014	21/01/2015	12/02/2015	CA-069-2015	22.899.460	22.899.460	100%
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5837-2014	22/12/2014	20/02/2015	16/03/2015	CA-081-2015	65.465.270	38.142.319	58%
2014	LAM3279	SABRISKIPOINT SA ESP	832000087	6042-2014	30/12/2014	5/03/2015	30/03/2015	CA-076-2015	18.342.357	18.342.357	100%
2014	SRS0045	INVERSIONES MAX TIRES SAS	900339659	6053-2014	31/12/2014	16/04/2015	11/05/2015	CA-110-2016	1.088.880	1.088.880	100%
2014	LAM2539	QRC COLOMBIA LTD	830050861	4921-2014	5/11/2014	6/03/2015	2/06/2015	CA-077-2015	10.968.750	10.968.750	100%
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	3.389.000	100%
2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8/05/2014	23/06/2015	16/07/2015	CR-175-2016	61.788.964	35.131.422	57%
2015	LAM6307	Carmen Internacional SAS	806016330	1545-2015	28/04/2015	22/06/2015	16/07/2015	CA-114-2016	23.259.596	23.259.596	100%
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	1.436.600.333	56%
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1/10/2014	8/05/2015	2/12/2015	CR-085-2015	137.386.424	75.845.423	55%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2970-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-105-2016	75.152.000	40.869.130	54%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2971-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-106-2016	27.908.000	15.176.917	54%
2014	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	5209-2014	14/11/2014	29/08/2016	4/03/2016	CA-099-2016	10.968.750	10.968.750	100%
2015	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6289-2015	30/12/2015	15/02/2016	8/03/2016	CA-147-2016	304.294	304.294	100%
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	91.853.785	54%
2015	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6193-2015	28/12/2015	14/03/2016	8/04/2016	CA-167-2016	4.097.000	4.097.000	100%
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	72.181.000	100%
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	136.457.866	100%
2016	LAM6307	Carmen Internacional SAS	806016330	1714-2016	6/05/2016	8/06/2016	30/07/2016	CA-181-2017	58.738.000	58.738.000	100%
2016	SRS0082	CI MADILANA SAS	900243596	2653-2016	21/06/2016	19/07/2016	11/08/2016	CA-219-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2016	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION SA	830134348	2782-2016	29/06/2016	2/08/2016	25/08/2016	CA-220-2017	111.628.000	111.628.000	100%
2016	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2826-2016	1/07/2016	4/08/2016	29/08/2016	CA-240-2017	3.614.775	3.614.775	100%
2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	2100-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-362-2017	7.610.000	3.939.301	52%
2016	SRS0080-00	MAC LIFE	900436969	2115-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-211-2017	4.294.000	4.294.000	100%
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	13.107.000	100%
2015	LAM6782-00	ZOOICRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6288-2015	30/12/2015	9/08/2016	1/09/2016	CA-151-2016	4.276.000	2.212.893	52%
2015	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6203-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-145-2016	12.174.000	6.298.603	52%
2015	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6205-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-144-2016	12.174.000	6.298.603	52%
2016	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	2812-2016	1/07/2016	17/08/2016	8/09/2016	CA-228-2017	68.236.000	68.236.000	100%
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y COMPANIA LTDA	806010108	3549-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-339-2017	6.841.000	6.841.000	100%
2016	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	3540-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-263-2017	1.998.000	1.998.000	100%
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIASGRANADOS	800106393	3560-2016	2/08/2016	30/08/2016	21/09/2016	CA-336-2017	5.431.000	5.431.000	100%
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	3.389.000	100%
2016	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SAS	900223012	3796-2016	16/08/2016	6/09/2016	28/09/2016	CA-254-2017	3.247.000	3.247.000	100%
2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA GIRARDOT BOGOTA	830143442	3590-2015	1/09/2015	13/09/2016	5/10/2016	CA-174-2016	71.841.000	36.851.779	51%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2015	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6179-2015	28/12/2015	14/09/2016	6/10/2016	CA-249-2017	16.809.000	8.620.135	51%
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3617-2016	4/08/2016	28/09/2016	6/10/2016	CA-245-2017	75.776.000	38.860.095	51%
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	5.152.000	100%
2016	EPD9976	RED ORIGEN SA	900087072	4056-2016	31/08/2016	23/09/2016	18/10/2016	CA-258-2017	2.226.000	2.226.000	100%
2016	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	3561-2016	2/08/2016	27/09/2016	20/10/2016	CA-334-2017	5.152.000	5.152.000	100%
2016	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA	800034129	3544-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-319-2017	3.669.000	3.669.000	100%
2016	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	3553-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-337-2017	5.624.000	5.624.000	100%
2015	LAM3121	UNDAGRO SA	830024393	3659-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-131-2016	3.389.000	3.389.000	100%
2015	LAM3122	UNDAGRO SA	830024393	3658-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-130-2016	3.389.000	3.389.000	100%
2016	EPD12196-00	TRIUMPH COLOMBIA SAS	900318899	4419-2016	13/09/2016	5/10/2016	28/10/2016	CA-264-2017	1.888.000	1.888.000	100%
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	102.180.000	100%
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	73.750.000	100%
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	76.214.000	100%
2016	DPC0080	COMPENDIUM SA	830078167	4021-2016	31/08/2016	28/10/2016	22/11/2016	CA-442-2017	1.345.532	1.345.532	100%
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	4609-2016	22/09/2016	17/11/2016	12/12/2016	CA-358-2017	32.760.000	32.760.000	100%
2016	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	5302-2016	27/10/2016	18/11/2016	13/12/2016	CA-357-2017	67.193.000	67.193.000	100%
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	56.795.000	100%
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	94.198.000	100%
2016	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	5199-2016	24/10/2016	2/12/2016	27/12/2016	CA-256-2017	308.252	308.252	100%
2016	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	5269-2016	26/10/2016	2/12/2016	27/12/2016	CA-369-2017	112.742.000	112.742.000	100%
2016	IDB0402	EIA TEC SAS	830105228	5845-2016	25/11/2016	16/12/2016	10/01/2017	CA-413-2017	4.585.000	2.292.574	50%
2016	LAM6822-00	COMPANIA PRODUCTORA CEFA LTDA	800110444	3551-2016	2/08/2016	29/12/2016	23/01/2017	CA-461-2017	10.243.000	10.243.000	100%
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPANIA LTDA	806010108	6081-2016	12/12/2016	30/12/2016	24/01/2017	CA-271-2017	3.343.000	3.343.000	100%
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	2076-2016	27/05/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-409-2017	33.376.000	33.376.000	100%
2016	AFC0206-00	Miguel Bolemos Polanco	73237033	4070-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-470-2017	11.000.000	11.000.000	100%
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	11.000.000	100%
2016	AFC0205-00	Roger Galvis Ospina	3983669	4072-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-440-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0202-00	Ilián Palomino Riber	73107301	4074-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-471-2017	11.000.000	11.000.000	100%
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	11.000.000	100%
2016	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	5852-2016	25/11/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-445-2017	3.631.000	3.631.000	100%
2016	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	3537-2016	2/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-439-2017	4.555.000	4.555.000	100%
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	3.761.000	100%
2016	LAM6768-00	AGROZOOOCRIA	800141853	6464-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-422-2017	4.830.595	4.830.595	100%
2016	DPC0116-00	AGROVILLALAGO SAS	815000705	6471-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-313-2017	3.510.000	3.510.000	100%
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZ GRANADOS SAS	800106393	6498-2016	27/12/2016	24/01/2017	15/02/2017	CA-475-2017	5.184.970	5.184.970	100%
2016	AFC0224	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	5834-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-472-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0221	RAMON ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	5837-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-479-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	SRS0112	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES	830127041	2651-2016	21/06/2016	8/03/2017	31/03/2017	CA-395-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2016	LAM6823-00	CI ZOO FARM SA	900297749	3547-2016	2/08/2016	16/03/2017	10/04/2017	CA-335-2017	5.430.000	5.430.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	547-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-389-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	548-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-388-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	552-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-391-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	553-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-136-2018	3.703.000	3.703.000	100%
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	1.975.000	100%
2017	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	655-2017	9/03/2017	3/04/2017	27/04/2017	CA-381-2017	42.597.706	20.660.791	49%
2017	LAM2522	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO-CRA	802000339	1677-2015	24/12/2015	4/05/2017	26/05/2017	CR-466-2017	926.771.789	445.666.255	48%
2016	AFC0229-00	Otoniel Ortiz Roa	13374547	6649-2016	29/12/2016	5/05/2017	30/05/2017	CA-517-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2017	AFC0244-00	ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	892-2017	27/03/2017	21/05/2017	14/06/2017	CA-523-2017	804.438	804.438	100%
2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	485-2017	23/02/2017	24/05/2017	16/06/2017	CA-519-2017	7.259.000	3.469.839	48%
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	4.952.000	100%
2016	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6456-2016	27/12/2016	16/06/2017	13/07/2017	CA-408-2017	5.417.470	5.417.470	100%
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	4.830.595	100%
2016	LAM6823-00	CI ZOO FARM SA	900297749	6457-2016	27/12/2016	27/06/2017	21/07/2017	CA-474-2017	5.417.470	5.417.470	100%
2017	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	105294919	893-2017	27/03/2017	29/06/2017	25/07/2017	CA-492-2017	804.438	804.438	100%
2016	LAV0024-14	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	4626-2016	22/09/2016	30/06/2017	26/07/2017	CA-122-2018	39.110.000	18.468.007	47%
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	1.991.000	100%
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	6.266.583	100%
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	6.217.000	100%
2016	AFC0208-00	Mesías Manrique Martínez	91104475	6560-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-478-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0209-00	Moisés Verdugo Medina	13640052	6561-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-347-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0211-00	Julio Jiménez Florez	91131527	6562-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-469-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	af0228	Yesid Serrano Bohórquez	13958146	6602-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-477-2017	1.525.000	1.525.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICA SAS	890940275	2439-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-125-2018	4.871.441	2.286.087	47%
2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICA SAS	890940275	2440-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-121-2018	7.698.625	3.612.838	47%
2016	AFC0200-00	Edilberto Estrada Almanza	15301724	6558-2016	29/12/2016	26/07/2017	18/08/2017	CA-463-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6381-2016	23/12/2016	31/07/2017	24/08/2017	CA-414-2017	9.531.000	4.461.553	47%
2017	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2803-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-105-2018	5.489.956	5.489.956	100%
2017	SRS0082	CI MADILANA SAS	900243596	2815-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-56-2018	2.083.625	2.083.625	100%
2017	AFC0238-00	JESUS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	18918559	895-2017	27/03/2017	2/08/2017	28/08/2017	CA-63-2018	804.438	804.438	100%
2017	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	3123-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-092-2018	2.359.875	2.359.875	100%
2017	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	3124-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-097-2018	2.284.875	2.284.875	100%
2016	AFC0201-00	Fredy Ávila Careño	3910816	6540-2016	28/12/2016	29/08/2017	20/09/2017	CA-080-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2017	LAM3681	DCX SAS	830059470	3591-2017	18/08/2017	7/09/2017	29/09/2017	CA-017-2018	93.734.780	93.734.780	100%
2017	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	3131-2017	28/07/2017	12/09/2017	4/10/2017	CA-082-2018	3.902.575	3.902.575	100%
2017	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	3583-2017	18/08/2017	20/09/2017	12/10/2017	CA-51-2018	57.284.755	57.284.755	100%
2017	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS S.A.-CEMIN S.A.	900341996	1696-2017	5/05/2017	3/10/2017	26/10/2017	CA-087-2018	38.630	17.728	46%
2016	ASU0029-PDV0126-00-2016	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS	830137612	6535-2016	28/12/2016	3/10/2017	26/10/2017	CA-129-2018	8.938.000	8.938.000	100%
2017		CIVETCHI DE COLOMBIA SA	900160856	3704-2017	28/08/2017	4/10/2017	27/10/2017	CA-096-2018	54.268	54.268	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30/10/2015	5/10/2017	31/10/2017	CR-166-2018	568.518.751	260.566.935	46%
2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	3585-2017	18/08/2017	6/10/2017	31/10/2017	CA-025-2018	79.646.068	36.503.865	46%
2017	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	3688-2017	28/08/2017	9/10/2017	1/11/2017	CA-109-2018	3.730.300	1.709.135	46%
2016	DPC0098-00	MARKET PREMIER SAS	900592135	4017-2016	31/08/2016	6/10/2016	2/11/2017	CA-113-2018	3.510.000	3.510.000	100%
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	28.555.786	100%
2017	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	4453-2017	4/10/2017	31/10/2017	24/11/2017	CA-262-2018	6.552.100	6.552.100	100%
2016	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	4652-2016	23/09/2016	7/11/2017	30/11/2017	CA-327-2018	116.901.000	53.051.965	45%
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	30.289.800	100%
2016	IDB0387	LV INGENIERIA LTDA	804005440	5844-2016	25/11/2016	20/11/2017	13/12/2017	CA-245-2018	4.585.000	4.585.000	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	5.490.100	100%
2017	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	894-2017	27/03/2017	30/11/2017	26/12/2017	CA-140-2018	804.438	804.438	100%
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	8.938.000	100%
2017	GDP0146	LABORATORIOS FARMANAL LTDA	830106917	5068-2017	3/11/2017	4/12/2017	28/12/2017	CA-163-2018	3.559.600	3.559.600	100%
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	91.134.607	100%
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	62.810.433	100%
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	3.983.000	100%
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	64.190.300	100%
2018	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15/11/2017	22/12/2017	17/01/2018	CR-324-2018	91.134.607	91.134.607	100%
2016	SRS0086	NETWORKING GROUP SAS	900371331	6529-2016	28/12/2016	26/12/2017	19/01/2018	CA-252-2018	2.209.193	2.209.193	100%
2016	AFC0230	Gabriel Rodríguez Vázquez	91431081	6650-2016	29/12/2016	28/12/2017	23/01/2018	CA-131-2018	1.525.000	1.525.000	100%
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	70.381.300	100%
2017	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5563-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-177-2018	92.135.400	92.135.400	100%
2017	IDB0429-00	LV INGENIERIA LIMITADA	804005440	5831-2017	12/12/2017	12/01/2018	5/02/2018	CA-244-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2016	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	4629-2016	22/09/2016	15/01/2018	6/02/2018	CA-330-2018	111.746.000	111.746.000	100%
2017	IDB0438-00	ANTEK SAS	830058286	5832-2017	12/12/2017	15/01/2018	6/02/2018	CA-195-2018	5.490.100	5.490.100	100%
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	3.535.349	100%
2017	LAM6779-00	FRAMKUTAY & CIA LTDA	800104257	6561-2017	29/12/2017	17/01/2018	8/02/2018	CA-210-2018	5.100.000	5.100.000	100%
2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6560-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-310-2018	4.960.000	2.195.776	44%
2017	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6563-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-194-2018	5.100.000	5.100.000	100%
2017	IDB0452-00	WPA FAUNA Y AMBIENTE SAS	900341367	6546-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-308-2018	17.725	17.725	100%
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	5.875.100	100%
2017	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6515-2017	28/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-247-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	6564-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-309-2018	5.736.800	2.531.706	44%
2017	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	6558-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-203-2018	5.140.100	5.140.100	100%
2017	IDB0354	INGENIERIA STRYCON SAS	830064657	6544-2017	29/12/2017	30/01/2018	23/02/2018	CA-215-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	56-2018	2/01/2018	7/02/2018	28/02/2018	CA-314-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16/12/2016	2/02/2018	1/03/2018	CR-189-2018	1.022.070.155	1.022.070.155	100%
2018	SRS0119-00	ALFA IMPORT & EXPORT SAS EN LIQUIDACION	900293656	47-2018	2/01/2018	8/02/2018	1/03/2018	CA-312-2018	2.083.800	2.083.800	100%
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	6.527.900	100%
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	6.527.900	100%
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	92.534.400	100%
2017	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	6593-2017	29/12/2017	16/02/2018	12/03/2018	CA-250-2018	874.300	874.300	100%
2017	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	3690-2017	28/08/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-196-2018	5.489.956	5.489.956	100%
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	61.386.300	100%
2017	AFC0236-00	Leonardo García	91045087	602-2017	2/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-243-2018	804.438	804.438	100%
2017	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	896-2017	27/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-204-2018	804.438	804.438	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2016	EPD11593	DINATRANS	900127791	4060-2016	31/08/2016	27/03/2018	19/04/2018	CA-202-2018	1.888.000	1.888.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	823-2018	1/03/2018	5/04/2018	27/04/2018	CA-378-2018	10.055.500	4.335.834	43%
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	5.396.850	100%
2017	LAM6823-00	ZOOFARM SA	900297749	6559-2017	29/12/2017	17/04/2018	10/05/2018	CA-311-2018	5.140.100	5.140.100	100%
2016	PDV0698-00-2015	MASSLEY FORTEC SAS	900484368	1731-2016	10/05/2016	19/04/2018	15/05/2018	CA-249-2018	2.522.000	2.522.000	100%
2016	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	3806-2016	16/08/2016	2/05/2018	25/05/2018	CA-325-2018	3.543.000	3.543.000	100%
2018	LAM6699-00	ASOCIACION 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	20.605.500	100%
2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	1531-2018	13/04/2018	10/05/2018	5/06/2018	CA-365-2018	77.896.000	33.120.569	43%
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	1.058.895.216	100%
2018	LAM4100	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	1667-2018	19/04/2018	23/05/2018	18/06/2018	CA-361-2018	45.619.000	19.302.413	42%
2016	AFC0222	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	5836-2016	25/11/2016	30/05/2018	25/06/2018	CA-248-2018	11.000.000	11.000.000	100%
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	3.815.000	100%
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CR-434-2018	48.255.756	48.255.756	100%
2018	LAM5592	STONE INTERNACIONAL LIMITADA	900281670	2135-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CA-345-2018	3.815.000	3.815.000	100%
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	3.815.000	100%
2018	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	2348-2018	16/05/2018	15/06/2018	10/07/2018	CA-356-2018	3.815.000	3.815.000	100%
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	1.447.672.677	100%
2018	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2575-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-410-2018	4.983.000	4.983.000	100%
2018	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	2586-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-412-2018	4.983.000	4.983.000	100%
2016	AFC0225	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	5833-2016	25/11/2016	9/07/2018	31/07/2018	CA-432-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0210-00	Alfonso Sanabria Vargas	91323241	6565-2016	29/12/2016	6/07/2018	31/07/2018	CA-394-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2018	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2236-2018	10/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-341-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2511-2018	22/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-403-2018	3.815.000	3.815.000	100%
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	3.815.000	100%
2016	AFC0212-00	Jaime Salazar Muñoz	5745490	6564-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-392-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0214-00	José Efrén Rodríguez	79571927	6653-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-391-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	5835-2016	25/11/2016	17/07/2018	10/08/2018	CA-429-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0226	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	5832-2016	25/11/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-393-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	af0227	Abimael Adrián Palomino Chávez	93410130	6598-2016	29/12/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-390-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2018	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	3166-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0010-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	3185-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0016-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	3344-2018	25/06/2018	31/07/2018	23/08/2018	COA0019-2019	49.370	20.374	41%
2018	LAM7623-00	MINCIVILES	900595194	3488-2018	28/06/2018	6/08/2018	28/08/2018	COA0029-2019	61.682.000	61.682.000	100%
2018	LAM6377	HELP ALL INTERNATIONAL TRADING AND SERVICES LTDA	900158096	3858-2018	12/07/2018	8/08/2018	28/08/2018	COA0036-2019	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM6368	HELP ALL INTERNATIONAL TRADING AND SERVICES LTDA	900158096	3859-2018	12/07/2018	8/08/2018	28/08/2018	COA0037-2019	3.815.000	3.815.000	100%
2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4660-2018	9/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0056-2019	10.608.000	4.360.408	41%
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4842-2018	16/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0059-2019	61.091.000	61.091.000	100%
2017	SRS0040	MASTER SAS	860046799	2805-2017	7/07/2017	15/08/2018	5/09/2018	COA0004-2019	2.083.625	2.083.625	100%
2018	GDP0008	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SA	860002134	3863-2018	12/07/2018	15/08/2018	6/09/2018	COA0038-2019	3.059.000	3.059.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	3886-2018	13/07/2018	21/08/2018	7/09/2018	COA0040-2019	10.358.000	4.250.903	41%
2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4227-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0009-2019	44.889.052	18.334.524	41%
2018	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4240-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0047-2019	10.123.000	4.134.647	41%
2018	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4252-2018	27/07/2018	27/08/2018	19/09/2018	COA0048-2019	10.608.000	4.332.741	41%
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	96.511.512	100%
2018	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	4712-2018	10/08/2018	24/09/2018	17/10/2018	COA0058-2019	88.606.000	35.783.428	40%
2018	LAM1097	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	62-2018	2/01/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0005-2019	25.527.600	25.527.600	100%
2018	SRS0086-00	NETWORKING GROUP SAS	900371331	3183-2018	21/06/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0014-2019	2.409.000	2.409.000	100%
2018	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5150-2018	29/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0064-2019	26.706.000	26.706.000	100%
2018	LAM4913	GOBERNACION DE MAGDALENA	800103920	5173-2018	30/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0067-2019	303.420	303.420	100%
2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5999-2018	3/10/2018	1/11/2018	27/11/2018	COA0104-2019	3.815.000	1.515.420	40%
2018	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5991-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0086-2019	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5997-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0083-2019	3.815.000	1.513.514	40%
2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	6000-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0088-2019	1.822.420	723.004	40%
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5927-2018	28/09/2018	8/11/2018	3/12/2018	COA0079-2019	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6069-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0089-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6071-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0090-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCION Y MARKETING LTDA	802009981	6093-2018	9/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0094-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6147-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0099-2019	15.791.000	6.254.190	40%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6148-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0097-00-2019	15.791.000	6.254.190	40%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6149-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0098-00-2019	10.358.000	4.102.394	40%
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	3.815.000	100%
2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6171-2018	11/10/2018	13/11/2018	5/12/2018	COA0100-00-2019	3.815.000	1.510.334	40%
2017	SAN0031-14	INVESSAK LTDA	802014471	1342-2017	23/10/2017	14/11/2018	6/12/2018	COA0189-00-2019	182.269.215	72.128.805	40%
2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6208-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0107-00-2019	3.815.000	1.509.698	40%
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	3.815.000	100%
2018	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	5930-2018	28/09/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0103-00-2019	5.337.000	5.337.000	100%
2018	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	5171-2018	30/08/2018	30/11/2018	24/12/2018	COA0102-00-2019	96.591.000	96.591.000	100%
2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6764-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0129-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6765-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0130-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6772-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0134-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6773-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0135-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	7042-2018	20/11/2018	7/12/2018	3/01/2019	COA0179-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
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	136.701.911	100%
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	4.327.000	100%
2018	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	7016-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0177-00-2019	4.997.000	4.997.000	100%
2018	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7037-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0176-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7074-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0163-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7078-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0164-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7080-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0162-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7141-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0156-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	7143-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0173-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
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	3.836.000	100%
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	3.836.000	100%
2018	IDB0327	ECOFORREST SAS	860506705	7050-2018	20/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0139-00-2019	4.983.000	4.983.000	100%
2018	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	7177-2018	21/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0157-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	7099-2018	20/11/2018	2/01/2019	25/01/2019	COA0151-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	8046-2018	14/12/2018	11/01/2019	4/02/2019	COA0187-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	7887-2018	11/12/2018	25/01/2019	18/02/2019	COA0186-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
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	96.511.512	35.944.988	37%
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	26.707.000	100%
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	2.147.000	100%
2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	8029-2018	14/12/2018	7/02/2019	1/03/2019	COA0211-00-2019	901.000	334.062	37%
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	3.836.000	100%
2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8395-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0222-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8399-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0223-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8401-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0224-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2018	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	9077-2018	28/12/2018	18/02/2019	13/03/2019	COA0250-00-2019	901.000	901.000	100%
2018	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	8620-2018	26/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0233-00-2019	3.322.000	3.322.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8748-2018	27/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0234-00-2019	11.031.000	4.065.868	37%
2018	LAM4473	WOHL LIMITADA C I	900056422	8908-2018	28/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0245-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	9089-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0254-00-2019	2.147.000	789.908	37%
2018	LAM4475	WOHL LIMITADA C I	900056422	9104-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0256-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	9119-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0330-00-2019	36.580	36.580	100%
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	94-2019	25/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0316-00-2019	67.290.899	24.757.160	37%
2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	103-2019	28/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0317-00-2019	84.388.787	31.047.686	37%
2018	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	9064-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0248-00-2019	901.000	901.000	100%
2018	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	9085-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0253-00-2019	3.059.000	3.059.000	100%
2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	6715-2018	31/10/2018	26/02/2019	21/03/2019	COA0197-00-2019	14.665.553	5.388.228	37%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	258-2019	7/02/2019	4/03/2019	27/03/2019	COA0318-00-2019	85.129.105	31.190.895	37%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2018	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	9125-2018	28/12/2018	5/03/2019	28/03/2019	COA0258-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	AFC0236-00	LEONARDO GARCÍA ARGUELLO	91045087	352-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0271-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	AFC0218-00	NALBIS NOBEIDA BALMACEDA GUERRERO	43889196	337-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0265-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	341-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0267-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0227-00	ABIMAE ADRIÁN PALOMINO CHAVEZ	93410130	344-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0269-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0244-00	ABIMAE ADRIÁN PALOMINO CHÁVEZ	93410130	355-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0273-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0229-00	OTONIEL ORTIZ ROA	13374547	345-2019	13/02/2019	21/03/2019	15/04/2019	COA0270-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	338-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0266-00-2019	6.987.338	2.537.662	36%
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	3.527.205	36%
2019	AFC0200-00	EDILBERTO ESTRADA ALMANZA	15301724	322-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0409-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
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	3.066.054	3.066.054	100%
2019	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	502-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0276-00-2019	901.000	901.000	100%
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4/09/2018	17/04/2019	14/05/2019	COA0543-00-2019	1.395.970.081	500.332.866	36%
2019	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1082-2019	15/03/2019	17/04/2019	14/05/2019	COA0295-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
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	3.836.000	100%
2019	AFC0210-00	ALFONSO SANABRIA VARGAS	91323241	331-2019	13/02/2019	23/04/2019	16/05/2019	COA0367-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	SRS0082-00	CI MADILANA SAS	900243596	362-2019	13/02/2019	25/04/2019	20/05/2019	COA0379-00-2019	2.146.000	2.146.000	100%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	1543-2019	5/04/2019	29/04/2019	22/05/2019	COA0486-00-2019	16.265.000	16.265.000	100%
2019	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	367-2019	13/02/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0448-00-2019	2.146.000	2.146.000	100%
2019	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1498-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0525-00-2019	100.562.000	100.562.000	100%
2019	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1499-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0522-00-2019	103.327.000	103.327.000	100%
2019	AFC0209-00	MOISÉS BERDUGO MEDINA	13640052	330-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0472-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0211-00	JULIO JIMÉNEZ FLÓREZ	91131527	332-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0458-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0215-00	OSCAR GONZÁLEZ MENDOZA	13956511	335-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0482-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2778-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0355-00-2019	3.180.379	1.116.929	35%
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2786-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0356-00-2019	3.180.379	1.116.929	35%
2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	2788-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0349-00-2019	2.862.807	1.005.400	35%
2019	LAM2630	ALCALDÍA MUNICIPAL DE OPORAPA	891180179	1849-2019	16/04/2019	5/06/2019	27/06/2019	COA0365-00-2019	16.265.000	16.265.000	100%
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1981-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0528-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1983-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0530-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
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	36.019.000	100%
2019	AFC0230-00	GABRIEL RODRIGUEZ VASQUEZ	91431081	1840-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0414-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0237-00	FERNANDO PEO GIRALDO	91076547	1842-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0411-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	1845-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0366-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0208-00	MESIAS MANRIQUE MARTINEZ	91104475	1940-2019	17/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0469-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
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	10.004.000	100%
2019	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	2609-2019	9/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0445-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	2849-2019	13/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0481-00-2019	128.369.000	44.926.920	35%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2554-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0497-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2555-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0498-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2562-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0499-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2566-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0500-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2567-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0501-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2569-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0502-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
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	3.951.000	100%
2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	3442-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0345-00-2019	2.728.103	953.844	35%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3443-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0347-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3444-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0350-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3445-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0348-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3447-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0353-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3448-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0351-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3450-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0354-00-2019	3.173.551	1.109.588	35%
2019	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	2616-2019	9/05/2019	13/06/2019	8/07/2019	COA0442-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
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	3.951.000	100%
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	3.951.000	100%
2019	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	74334029	2582-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0386-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5323	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	830046054	2612-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0503-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5808	MUNICIPIO DE IQUIRA	891180131	2861-2019	13/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0474-00-2019	27.835.000	27.835.000	100%
2019	PME0003	SEMENTAL LTDA	860076139	3041-2019	16/05/2019	17/06/2019	10/07/2019	COA0487-00-2019	2.343.000	2.343.000	100%
2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3329-2019	22/05/2019	21/06/2019	15/07/2019	COA0100-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
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	69.005.000	100%
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	27.835.000	9.649.956	35%
2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3856-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0364-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	APCO234-00	JESUS MANUEL BARBOSA HERRERA	17954988	351-2019	13/02/2019	28/06/2019	23/07/2019	COA0456-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	LAM7623-00	MINCVILES SAS	900595194	3451-2019	27/05/2019	2/07/2019	23/07/2019	COA0305-00-2020	63.076.000	63.076.000	100%
2019	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2619-2019	9/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0416-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4475	WOHL LTDA CI	900056422	3458-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0505-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4473	WOHL LTDA CI	900056422	3459-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0504-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3460-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0506-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3461-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0507-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3857-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0101-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5720	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3859-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0102-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5715	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3861-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0103-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	3863-2019	7/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0104-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	4326-2019	21/06/2019	11/07/2019	1/08/2019	COA0105-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	4227-2019	20/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0226-00-2020	1.423.160	1.423.160	100%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4427-2019	26/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0321-00-2020	13.830.000	13.830.000	100%
2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3985-2019	13/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0126-00-2020	3.951.000	1.358.724	34%
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	4024-2019	14/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0112-00-2020	10.668.000	3.668.658	34%
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	3.220.000	100%
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	2.015.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4334-2019	21/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0171-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	REA0023-00-2017	ECOFORREST SAS	860506705	4204-2019	20/06/2019	23/07/2019	14/08/2019	COA0026-00-2020	5.132.000	5.132.000	100%
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4639-2019	2/07/2019	29/07/2019	20/08/2019	COA0173-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
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	42.795.000	100%
2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	4634-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0106-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4638-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0172-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
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	4.931.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4888-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0174-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
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	3.951.000	100%
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	7.575.000	100%
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	5.627.000	100%
2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29/11/2018	5/08/2019	27/08/2019	COA0036-00-2020	2.573.927.550	876.588.185	34%
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	6.143.000	100%
2019	LAM6825-00	MUNDO SERPIENTES LTDA	830502155	5302-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0033-00-2020	4.764.000	4.764.000	100%
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	21.861.000	100%
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	5.132.000	100%
2018	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS	900573834	7017-2018	20/11/2018	14/08/2019	4/09/2019	COA0271-00-2020	2.053.560	2.053.560	100%
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	33.608.000	100%
2018	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	8603-2018	26/12/2018	15/08/2019	5/09/2019	COA0032-00-2020	901.000	901.000	100%
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	5503-2019	23/07/2019	21/08/2019	11/09/2019	COA0223-00-2020	114.399.000	38.678.357	34%
2019	APC0222-00	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	340-2019	13/02/2019	22/08/2019	12/09/2019	COA0301-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	LAM7752-00	EMPOCHIQUINQUIRA ESP	800082204	5600-2019	24/07/2019	27/08/2019	17/09/2019	COA0083-00-2020	52.440	52.440	100%
2019	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	6107-2019	8/08/2019	28/08/2019	18/09/2019	COA0260-00-2020	2.574.000	2.574.000	100%
2019	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS SAS	830130926	6051-2019	6/08/2019	2/09/2019	23/09/2019	COA0136-00-2020	2.211.000	2.211.000	100%
2019	APC0226-00	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	1875-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0268-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	APC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	2028-2019	22/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0286-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	APC0228-00	YECID SERRANO BOHÓRQUEZ	13958146	1873-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0354-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	SRS0139-00	KHALED ALFAKIH	639000056	6058-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0290-00-2020	3.347.000	3.347.000	100%
2019	SRS0159-00	ELECTRON COLOMBIA SAS	900521581	6057-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0251-00-2020	194.080	194.080	100%
2019	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	6099-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0161-00-2020	2.588.000	2.588.000	100%
2019	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6104-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0129-00-2020	2.211.000	2.211.000	100%
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	2.211.000	100%
2019	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6653-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0010-00-2020	6.062.000	6.062.000	100%
2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	6689-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0007-00-2020	3.106.368	1.037.628	33%
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6700-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0141-00-2020	6.177.000	2.063.319	33%
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6449-2019	20/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0132-00-2020	65.522.029	21.851.605	33%
2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6634-2019	26/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0186-00-2020	5.134.000	1.712.190	33%
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6624-2019	26/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0133-00-2020	18.687.713	6.205.782	33%
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	2.015.000	100%
2019	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	6684-2019	27/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0153-00-2020	103.441.000	103.441.000	100%
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	3.056.000	100%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	7204-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0037-00-2020	61.818.000	61.818.000	100%
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	10.668.000	3.538.813	33%
2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7037-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0240-00-2020	2.211.000	733.044	33%
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	7038-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0374-00-2020	33.035.000	10.952.563	33%
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	7405-2019	12/09/2019	30/09/2019	22/10/2019	COA0114-00-2020	13.830.000	4.575.400	33%
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3/09/2018	3/10/2019	25/10/2019	COA0013-00-2020	154.313.635	50.969.260	33%
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	7246-2019	6/09/2019	4/10/2019	28/10/2019	COA0163-00-2020	72.750	72.750	100%
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	16.265.000	100%
2019	RJD0043-00-2018	ALICORP SASEN REORGANIZACION	830100946	7439-2019	12/09/2019	9/10/2019	31/10/2019	COA0200-00-2020	1.133.471	1.133.471	100%
2019	LAM3605	COMPETROL LTDA	844002985	7969-2019	19/09/2019	17/10/2019	8/11/2019	COA0219-00-2020	16.265.000	16.265.000	100%
2018	LAM3203	DALISÉ LABORATORIOS SA	830097170	9099-2018	28/12/2018	18/10/2019	12/11/2019	COA0241-00-2020	3.836.000	3.836.000	100%
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	13.830.000	100%
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	35.178.000	100%
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	2.015.000	100%
2019	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	8886-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0324-00-2020	16.265.000	16.265.000	100%
2016	GDP0046	JM SISTEMAS MEDICOS S EN C	830054656	6541-2016	28/12/2016	22/11/2019	16/12/2019	COA0454-00-2020	829.000	829.000	100%
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	68.331.000	100%
2019	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9542-2019	5/11/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0314-00-2020	554.280	554.280	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
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	27.835.000	100%
2019	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9618-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0281-00-2020	32.062.000	32.062.000	100%
2019	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	9963-2019	18/11/2019	5/12/2019	26/12/2019	COA0261-00-2020	2.799.000	2.799.000	100%
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	9716-2019	8/11/2019	6/12/2019	27/12/2019	COA0227-00-2020	11.855.840	11.855.840	100%
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	10366-2019	25/11/2019	11/12/2019	2/01/2020	COA0322-00-2020	6.017.000	6.017.000	100%
2019	GDP0151-00	EUROLIFE SAS	830100641	9692-2019	8/11/2019	12/12/2019	3/01/2020	COA0259-00-2020	199.940	199.940	100%
2019	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	9726-2019	8/11/2019	13/12/2019	7/01/2020	COA0249-00-2020	30.284.000	30.284.000	100%
2019	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	9957-2019	18/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0250-00-2020	4.855.000	4.855.000	100%
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	30.057.000	100%
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	3418-2019	24/05/2019	27/06/2019	14/01/2020	COA0565-00-2020	5.977.000	5.977.000	100%
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4174-2019	18/06/2019	10/07/2019	14/01/2020	COA0520-00-2020	5.095.000	1.610.292	32%
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	6.291.000	100%
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	13.830.000	100%
2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	10481-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0473-00-2020	40.863.178	12.907.496	32%
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	3836-2019	7/06/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0404-00-2020	5.095.000	5.095.000	100%
2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	7868-2019	18/09/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0563-00-2020	12.069.545	3.801.415	31%
2019	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	9450-2019	31/10/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0486-00-2020	7.393.000	7.393.000	100%
2019	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	1796-2019	16/04/2019	28/05/2019	23/01/2020	COA0503-00-2020	3.652.000	3.652.000	100%
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	5.012.000	100%
2019	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	1870-2019	17/04/2019	23/05/2019	23/01/2020	COA0519-00-2020	2.401.000	754.902	31%
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	2.292.000	100%
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	1.747.000	100%
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	2.292.000	100%
2019	LAM6804-00	CHAMUSA SA	900133345	11412-2019	20/12/2019	10/01/2020	31/01/2020	COA0533-00-2020	6.111.000	6.111.000	100%
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11026-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0410-00-2020	299.380	299.380	100%
2019	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11027-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0411-00-2020	20.325.000	20.325.000	100%
2019	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	10977-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0458-00-2020	3.506.000	3.506.000	100%
2019	LAM6823-00	CIZOOFARM SA	900297749	10895-2019	12/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0371-00-2020	3.836.000	3.836.000	100%
2013	EPD9502	MOTO ABC COLOMBIA SAS	900363904	2832-2013	3/09/2013	15/01/2020	5/02/2020	COA0307-00-2020	1.410.563	1.410.563	100%
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	11932-2019	27/12/2019	16/01/2020	6/02/2020	COA0379-00-2020	34.236.000	10.682.768	31%
2019	LAM3681	DCX SAS	830059470	11251-2019	18/12/2019	20/01/2020	10/02/2020	COA0392-00-2020	106.295.000	106.295.000	100%
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	7.235.000	100%
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	5.132.000	100%
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	3.951.000	100%
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	10.400.926	31%
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11423-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0463-00-2020	723.750	723.750	100%
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11424-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0464-00-2020	705.550	705.550	100%
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11427-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0465-00-2020	705.550	705.550	100%
2019	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	10968-2019	13/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0554-00-2020	3.151.000	3.151.000	100%
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	2.292.000	100%
2019	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	11648-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0455-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM3581	COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL INTEGRAL TROPICAL S A S	900072478	11649-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0375-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA	806014890	10750-2019	5/12/2019	31/01/2020	21/02/2020	COA0403-00-2020	3.836.000	3.836.000	100%
2019	LAM4202	COMERCIALIZADORA JH CI LTDA	900165401	8994-2019	22/10/2019	6/02/2020	27/02/2020	COA0376-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2020	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LTDA	805024050	414-2020	28/01/2020	12/02/2020	4/03/2020	COA0459-00-2020	928.000	928.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	10342-2019	25/11/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0468-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
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	33.925.000	100%
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	2.015.000	100%
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	4.210.930	30%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2020	GDP0039	ZONAUTOS SAS	900200529	409-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0518-00-2020	928.000	928.000	100%
2020	GDP0114	COMPENDIUM SA	830078167	429-2020	28/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0377-00-2020	928.000	928.000	100%
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	2.980.798	2.980.798	100%
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	28.670.000	100%
2019	AFC0206-00	MIGUEL BOLEMO POLANCO	73237033	328-2019	13/02/2019	2/03/2020	24/03/2020	COA0460-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
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	2.292.000	100%
2019	AFC0213-00	CESAR ARIZA QUIROGA	91132627	333-2019	13/02/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0532-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	4757-2019	2/07/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0405-00-2020	7.524.000	7.524.000	100%
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	1316-2020	25/02/2020	13/03/2020	6/04/2020	COA0566-00-2020	6.113.000	6.113.000	100%
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	5043-2019	12/07/2019	18/03/2020	13/04/2020	COA0378-00-2020	103.513.000	31.017.040	30%
2020	LAM6778-00	ZOOCRADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	1461-2020	27/02/2020	18/03/2020	13/04/2020	COA0521-00-2020	6.051.000	1.813.145	30%
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1221-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0391-00-2020	6.113.000	1.828.300	30%
2020	LAM4215	UNION 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	20.974.000	100%
2020	LAM3972	UNION 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	47.434.000	100%
2020	GDP0172-00	ANTORCHA DE LUZ SAS	900338295	441-2020	28/01/2020	25/03/2020	17/04/2020	COA0367-00-2020	928.000	928.000	100%
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	10.668.000	100%
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	928.000	100%
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETROLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	1317-2020	25/02/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0396-00-2020	117.928.000	117.928.000	100%
2020	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	1822-2020	9/03/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0380-00-2020	67.311.000	20.081.342	30%
2020	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	1279-2020	25/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0373-00-2020	8.870	2.645	30%
2020	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1436-2020	27/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0456-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
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	4.070.000	100%
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	63.236.000	100%
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1502-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0413-00-2020	99.986.000	99.986.000	100%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1205-2020	24/02/2020	31/03/2020	23/04/2020	COA0382-00-2020	21.267.000	21.267.000	100%
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3838-2019	7/06/2019	1/04/2020	24/04/2020	COA0654-00-2020	27.835.000	8.283.380	30%
2020	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1705-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0686-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1709-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0682-00-2020	3.970.000	1.179.197	30%
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	1731-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0699-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1749-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0707-00-2020	3.970.000	1.179.197	30%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2100-2020	19/03/2020	6/04/2020	29/04/2020	COA0670-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
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	10.004.000	100%
2020	LAM3681	DCX SAS / PETROPULI LTDA	830059470	1878-2020	9/03/2020	8/04/2020	4/05/2020	COA0650-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
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	102.069.000	100%
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	16.265.000	100%
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	10.004.000	100%
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	10.004.000	100%
2020	POC0008-00-2018	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890399011	2611-2020	1/04/2020	23/04/2020	15/05/2020	COA0779-00-2020	10.925.000	3.208.106	29%
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	4.070.000	100%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2159-2020	20/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0621-00-2020	61.387.000	17.898.933	29%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2260-2020	24/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0622-00-2020	64.711.000	18.868.130	29%
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	2288-2020	25/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0637-00-2020	61.387.000	17.898.933	29%
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	4.070.000	100%
2019	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	11638-2019	23/12/2019	6/05/2020	28/05/2020	COA0111-00-2023	13.830.000	4.027.265	29%
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	14.245.000	100%
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	4.070.000	100%
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	4.070.000	100%
2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3460-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0679-00-2020	3.922.904	1.132.695	29%
2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3462-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0680-00-2020	3.922.904	1.132.695	29%
2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3463-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0678-00-2020	3.922.904	1.132.695	29%
2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3844-2020	6/05/2020	21/05/2020	12/06/2020	COA0704-00-2020	3.921.832	1.131.642	29%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3910-2020	7/05/2020	26/05/2020	17/06/2020	COA0702-00-2020	3.916.480	1.126.384	29%
2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3973-2020	8/05/2020	27/05/2020	18/06/2020	COA0703-00-2020	3.915.408	1.125.333	29%
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	22.517.000	6.467.365	29%
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	1475-2020	27/02/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0614-00-2020	62.141.000	62.141.000	100%
2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4291-2020	15/05/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0701-00-2020	3.906.840	1.116.931	29%
2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4256-2020	15/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0705-00-2020	3.901.488	1.111.687	28%
2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4492-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0706-00-2020	3.901.488	1.111.687	28%
2020	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	4495-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0725-00-2020	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	4323-2020	18/05/2020	9/06/2020	3/07/2020	COA0681-00-2020	9.919.978	2.822.811	28%
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3556-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0651-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3557-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0652-00-2020	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	4118-2020	12/05/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0811-00-2020	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	5069-2020	3/06/2020	19/06/2020	14/07/2020	COA0631-00-2020	13.607.367	3.843.518	28%
2020	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	5403-2020	11/06/2020	2/07/2020	24/07/2020	COA0683-00-2020	118.440	118.440	100%
2020	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	2979-2020	15/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0648-00-2020	16.753.000	16.753.000	100%
2020	VAR0018	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3202-2020	20/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0810-00-2020	10.304.000	10.304.000	100%
2020	LAM3831	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3339-2020	23/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0657-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
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	2.277.000	100%
2019	RJD0035-00-2018	NUEVAS TECNOLOGIAS FISICOQUIMICAS SAS	900535049	5082-2019	12/07/2019	8/07/2020	31/07/2020	COA0796-00-2020	476.970	476.970	100%
2020	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA SAS	900971465	5145-2020	5/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0131-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5763-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0049-00-2021	3.803.008	1.060.346	28%
2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5766-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0050-00-2021	3.803.008	1.060.346	28%
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	48.879.000	100%
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	34.434.000	100%
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	14.245.000	100%
2020	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	2221-2020	24/03/2020	16/07/2020	10/08/2020	COA0123-00-2021	2.404.520	2.404.520	100%
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	2.024.000	100%
2020	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	6254-2020	3/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0107-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
2020	ASB0027-00	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES SAS	900333530	6291-2020	6/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0038-00-2021	12.681.000	3.511.292	28%
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	34.434.000	100%
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	14.245.000	100%
2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6526-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0052-00-2021	3.847.024	1.059.283	28%
2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6535-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0053-00-2021	3.847.024	1.059.283	28%
2020	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	6672-2020	16/07/2020	3/08/2020	26/08/2020	COA0359-00-2021	2.023.000	2.023.000	100%
2020	LAM0399	SOCIEDAD PORTUARIA RÍO CORDOBA SA	819005181	3841-2020	6/05/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0127-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
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	14.245.000	100%
2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6714-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0054-00-2021	3.840.600	1.053.062	27%
2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1741-2020	4/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0143-00-2021	21.079.810	21.079.810	100%
2020	LAM3831	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	2227-2020	24/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0147-00-2021	64.630.000	64.630.000	100%
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3057-2020	16/04/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0085-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	AFC0137	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3898-2020	7/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0148-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	POC0003	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4055-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0150-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	AFC0096	NORCARBÓN SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4056-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0151-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	REA0033-00-2017	RG RENOVATIO GROUP LIMITED	900448961	5778-2020	23/06/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0153-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	4708-2020	26/05/2020	6/08/2020	31/08/2020	COA0141-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	REA0036-00-2016	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA SAS	890108986	2565-2020	1/04/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0058-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6902-2020	23/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0055-00-2021	3.836.320	1.048.920	27%
2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6927-2020	23/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0056-00-2021	3.835.248	1.047.884	27%
2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7051-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0090-00-2021	2.940.207	800.489	27%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7055-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0091-00-2021	2.940.207	800.489	27%
2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7070-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0092-00-2021	2.787.377	758.880	27%
2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7072-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0093-00-2021	2.942.330	801.067	27%
2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7401-2020	5/08/2020	24/08/2020	14/09/2020	COA0094-00-2021	2.944.165	797.567	27%
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7403-2020	5/08/2020	25/08/2020	15/09/2020	COA0095-00-2021	2.943.342	796.773	27%
2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7540-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0096-00-2021	2.954.503	799.220	27%
2020	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	83104866	1744-2020	4/03/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0144-00-2021	50.285.630	50.285.630	100%
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	10.304.000	100%
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	10.303.000	100%
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	7959-2020	21/08/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0039-00-2021	34.434.000	9.234.283	27%
2020	LAM6577-00	UNION 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	14.245.000	100%
2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	3590-2020	29/04/2020	15/09/2020	6/10/2020	COA0142-00-2021	2.535.000	675.862	27%
2020	SRS0165-00	COMERCIALIZADORA EM LTDA	830030206	3616-2020	29/04/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0139-00-2021	2.211.000	2.211.000	100%
2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	8473-2020	1/09/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0022-00-2021	3.951.000	3.951.000	100%
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	4.496.000	100%
2020	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	7643-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0105-00-2021	35.320.000	35.320.000	100%
2020	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7645-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0011-00-2021	2.277.000	601.283	26%
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	8116-2020	25/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0073-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
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	5.286.000	100%
2020	LAM3781	WOHL LIMITADA CI	900056422	2725-2020	6/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0373-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
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	16.753.000	100%
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	2.361.000	100%
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	5.286.000	5.286.000	100%
2020	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	5253-2020	8/06/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0171-00-2021	2.614.000	2.614.000	100%
2020	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6326-2020	6/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0195-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
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	22.516.000	100%
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	4.496.000	100%
2020	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7039-2020	28/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0358-00-2021	2.277.000	2.277.000	100%
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	7375-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0173-00-2021	22.516.000	5.941.338	26%
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	22.516.000	100%
2020	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	7404-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0176-00-2021	2.162.000	2.162.000	100%
2020	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	7421-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0293-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
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	2.024.000	100%
2020	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS EN LIQUIDACION	830137612	6253-2020	3/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0266-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	4702-2020	26/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0160-00-2021	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCION Y MARKETING LTDA	802009981	2591-2020	1/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0223-00-2021	4.070.000	1.073.160	26%
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	2.076.000	100%
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	16.753.000	100%
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	4.070.000	100%
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	2.024.000	100%
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	5.937.186	26%
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	3.245.000	100%
2020	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6224-2020	2/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0194-00-2021	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	6722-2020	16/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0372-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	8715-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0305-00-2021	2.945.132	776.560	26%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8750-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0245-00-2021	34.434.000	9.079.409	26%
2020	ASB0012	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	8821-2020	9/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0243-00-2021	10.303.000	2.716.651	26%
2020	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPANIA LIMITADA "EN LIQUIDACION"	806010108	8920-2020	11/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0172-00-2021	3.765.000	3.765.000	100%
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	2.277.000	100%
2020	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	3796-2020	5/05/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0158-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
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	16.753.000	100%
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	22.517.000	100%
2020	DPC0106-00	AGRODIA SAS	900317247	8435-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0308-00-2021	3.951.000	3.951.000	100%
2020	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	8459-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0168-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	4335-2020	18/05/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0325-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
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	22.516.000	100%
2020	LAM6885-00	ZOOCRADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	5898-2020	25/06/2020	6/10/2020	28/10/2020	COA0227-00-2021	2.024.000	2.024.000	100%
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	2.023.000	100%
2020	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4442-2020	19/05/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0365-00-2021	1.799.000	1.799.000	100%
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	4.271.000	100%
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	4.271.000	100%
2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	9206-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0257-00-2021	3.774.248	989.249	26%
2020	LAM4644	MAXIM WELL SERVICES SAS	830146182	1753-2020	4/03/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0187-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM4644	MAXIM WELL SERVICES SAS	830146182	2290-2020	25/03/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0188-00-2021	25.371.000	25.371.000	100%
2020	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	2150-2020	20/03/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0368-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
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	6.398.000	100%
2020	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	8827-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0199-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM5305	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA MUNICIPIO DE SAN BERNARDO DEL VIENTO	900335551	8832-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0183-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%
2020	LAM2665	CIA PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LTDA CEFA	800096804	8835-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0192-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM6822-00	ZOOCRADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	800111044	3065-2020	16/04/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0244-00-2021	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM6774-00	SAURUS LTDA	802022969	4326-2020	18/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0228-00-2021	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM6865-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800113585	4192-2020	13/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0370-00-2021	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM7774-00	REFRICENTRO IMPORT SAS	800103920	8769-2020	7/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0175-00-2021	17.045.000	17.045.000	100%
2020	LAV0028-00-2017	OCCIDENTAL ANDINA LLC	900867286	9152-2020	18/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0269-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2020	LAM3620	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	860004864	9685-2020	5/10/2020	23/10/2020	17/11/2020	COA0196-00-2021	22.516.000	5.821.694	26%
2020	LAM5348	PETROCOMERCIAL SAS	900225133	9442-2020	28/09/2020	26/10/2020	18/11/2020	COA0174-00-2021	14.245.000	3.680.346	26%
2020	LAM2135	N SIERRA Y CIA S EN C	800236021	9464-2020	28/09/2020	27/10/2020	19/11/2020	COA0367-00-2021	11.834.290	3.055.175	26%
2020	LAM6678-00	MUNDO SERPIENTES LTDA " EN LIQUIDACION"	860516708	9917-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0261-00-2021	1.402.870	1.402.870	100%
2020	LAM6825-00	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	830502155	9956-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0361-00-2021	3.316.000	3.316.000	100%
2020	LAM3592	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900146035	8189-2020	27/08/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0322-00-2021	31.861.000	31.861.000	100%
2020	LAM5157	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDB SAS	900327968	9739-2020	6/10/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0264-00-2021	31.861.000	8.137.016	26%
2020	REAO046-00-2019	KAWSAY CONSULTORIAS AMBIENTALES SAS	900281881	10264-2020	22/10/2020	12/11/2020	4/12/2020	COA0315-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	REAO032-00-2018	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	901040886	10035-2020	16/10/2020	13/11/2020	7/12/2020	COA0357-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM6783-00	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA	800034129	4392-2020	18/05/2020	18/11/2020	10/12/2020	COA0170-00-2021	1.799.000	1.799.000	100%
2020	REAO045-00-2019	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	890108986	10257-2020	22/10/2020	19/11/2020	11/12/2020	COA0259-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM6782-00	GRUPO POLIOBRAS SA ESP	800078443	8941-2020	14/09/2020	1/12/2020	23/12/2020	COA0226-00-2021	3.316.000	3.316.000	100%
2020	LAM4284	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800168996	7963-2020	21/08/2020	4/12/2020	29/12/2020	COA0342-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM0579	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800222310	11106-2020	24/11/2020	11/12/2020	5/01/2021	COA0265-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%
2020	LAV0065-00-2015	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	800094386	10876-2020	17/11/2020	14/12/2020	6/01/2021	COA0190-00-2021	66.259.000	66.259.000	100%
2020	LAM3199	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900333530	11349-2020	30/11/2020	17/12/2020	12/01/2021	COA0239-00-2021	48.280.000	11.954.843	25%
2020	LAM4752	REPTILANDIA SAS	900190351	3464-2020	27/04/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0326-00-2021	20.055.000	20.055.000	100%
2020	LAM6724-00	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	812001680	12412-2020	30/12/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0450-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	IDB0273	MAC MUNDIAL DE ACCESORIOS SAS	830064657	11361-2020	30/11/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0177-00-2021	2.162.000	2.162.000	100%
2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	11701-2020	10/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0306-00-2021	2.843.683	699.002	25%
2020	SRS0167-00	CARMAN INTERNATIONAL SAS	830120467	11366-2020	30/11/2020	30/12/2020	22/01/2021	COA0185-00-2021	2.277.000	2.277.000	100%
2020	LAM6307	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	806016330	11814-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0389-00-2021	55.481.000	55.481.000	100%
2020	LAM3842	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA EN LIQUIDACION	830085521	11817-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0479-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM1603	FERREELECTRIC SAS "EN LIQUIDACION"	815000079	11083-2020	24/11/2020	6/01/2021	28/01/2021	COA0447-00-2021	6.988.000	6.988.000	100%
2020	SRS0118-00	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	802023834	11970-2020	17/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0409-00-2021	2.614.000	2.614.000	100%
2020	LAM3831	REPRESENTACIONES GAJE SAS	800010961	11994-2020	18/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0443-00-2021	74.386.000	74.386.000	100%
2020	SRS0107-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS EN LIQUIDACION	900153497	11654-2020	9/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0449-00-2021	2.614.000	2.614.000	100%
2020	SRS0106-00		900573834	11713-2020	10/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0415-00-2021	1.203.540	1.203.540	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2020	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	11933-2020	17/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0437-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%
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	121.995.304	100%
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	14.245.000	100%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	12167-2020	23/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0398-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	11850-2020	15/12/2020	14/01/2021	4/02/2021	COA0410-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2020	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	11896-2020	16/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0395-00-2021	28.280.000	6.871.779	24%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	12310-2020	28/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0445-00-2021	13.453.221	3.269.009	24%
2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12388-2020	30/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0380-00-2021	2.393.881	580.242	24%
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	5.286.000	100%
2020	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	12058-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0427-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM0676	COLOMATS A S EN REESTRUCTURACION	800144412	12160-2020	23/12/2020	22/01/2021	12/02/2021	COA0394-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
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	12.681.000	100%
2020	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	12370-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0483-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
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	14.245.000	100%
2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	80-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0446-00-2021	13.136.653	3.141.624	24%
2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	145-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0422-00-2021	3.716.024	882.653	24%
2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	186-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0417-00-2021	3.712.744	879.611	24%
2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	192-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0418-00-2021	3.712.744	879.611	24%
2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	193-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0419-00-2021	3.712.744	879.611	24%
2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	224-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0420-00-2021	3.709.472	876.573	24%
2020	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23/12/2020	16/02/2021	9/03/2021	COA0439-00-2021	4.182.696	4.182.696	100%
2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	391-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0423-00-2021	3.700.736	868.479	23%
2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	392-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0424-00-2021	3.700.736	868.479	23%
2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	408-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0425-00-2021	3.700.736	868.479	23%
2020	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2113-2020	19/03/2020	25/02/2021	18/03/2021	COA0399-00-2021	83.718.000	83.718.000	100%
2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	625-2021	16/02/2021	4/03/2021	26/03/2021	COA0421-00-2021	3.689.816	858.384	23%
2021	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	742-2021	19/02/2021	9/03/2021	31/03/2021	COA0412-00-2021	319.520	319.520	100%
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	993-2021	2/03/2021	17/03/2021	12/04/2021	COA0503-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
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	4.151.000	100%
2020	LAM5707	GEO TECHNOLOGY LA SUCURSAL COLOMBIA	900418252	12233-2020	24/12/2020	24/03/2021	16/04/2021	COA0583-00-2021	123.381.000	28.197.070	23%
2021	LAM4974	AGRODIA SAS	900317247	1003-2021	2/03/2021	29/03/2021	21/04/2021	COA0487-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	146-2021	22/01/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0566-00-2021	28.846.000	6.550.830	23%
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	2.117.000	100%
2021	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	1212-2021	8/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0557-00-2021	70.985.000	70.985.000	100%
2021	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO CULTURAL TURISTICO EMPRESA	890399011	1371-2021	15/03/2021	5/04/2021	26/04/2021	COA0542-00-2021	1.040.370	235.622	23%
2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1439-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0516-00-2021	3.655.976	827.247	23%
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	2.734.518	2.734.518	100%
2021	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	1441-2021	16/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0564-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3782	WOHL LIMITADA CI	900056422	1348-2021	15/03/2021	13/04/2021	4/05/2021	COA0568-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1591-2021	23/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0517-00-2021	3.647.240	819.250	22%
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	22.966.000	100%
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	67.301.000	100%
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	60.702.000	100%
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	12.147.000	100%
2021	LAM7594-00	AGRO ARISTI SAS	901002202	183-2021	26/01/2021	19/04/2021	11/05/2021	COA0573-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1852-2021	6/04/2021	21/04/2021	12/05/2021	COA0527-00-2021	28.846.000	28.846.000	100%
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	4.151.000	100%
2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1927-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0518-00-2021	3.638.504	811.269	22%
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1674-2021	25/03/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0504-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1938-2021	7/04/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0519-00-2021	3.637.416	810.273	22%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
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	5.058.770	22%
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	22.966.000	100%
2021	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2090-2021	13/04/2021	7/05/2021	31/05/2021	COA0585-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6887-00	CARIBBEAN REPTILS INTERNATIONAL SAS	806016769	2469-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0575-00-2021	6.210.000	6.210.000	100%
2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2491-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0520-00-2021	3.616.672	791.389	22%
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	5.391.000	5.391.000	100%
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	14.573.000	100%
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	101.996.000	100%
2021	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1679-2021	25/03/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0598-00-2021	105.649.000	105.649.000	100%
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	7.113.000	100%
2021	LAM2538	MUNICIPIO DE LA ARGENTINA	891180205	2942-2021	4/05/2021	1/06/2021	24/06/2021	COA0586-00-2021	87.441.000	87.441.000	100%
2021	VAR0029	PRIMA COLOMBIA HARDWOOD CI SAS EN LIQUIDACION	830137612	3015-2021	6/05/2021	2/06/2021	25/06/2021	COA0538-00-2021	10.509.000	10.509.000	100%
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	10.509.000	100%
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	3.635.000	100%
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	1.847.808.560	100%
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	884.601.201	100%
2021	LAM3681	DCX SAS	830059470	3646-2021	26/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0026-00-2022	28.846.000	28.846.000	100%
2021	PME0003	SEMENTAL LTDA EN LIQUIDACION	860076139	3188-2021	11/05/2021	25/06/2021	19/07/2021	COA0052-00-2022	2.461.000	2.461.000	100%
2021	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4120-2021	10/06/2021	28/06/2021	21/07/2021	COA0079-00-2022	6.196.000	1.293.501	21%
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	3.635.000	100%
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	10.509.000	100%
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	10.509.000	100%
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	4393-2021	18/06/2021	7/07/2021	29/07/2021	COA0095-00-2022	30.403.000	30.403.000	100%
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4444-2021	21/06/2021	8/07/2021	30/07/2021	COA0027-00-2022	21.277.525	4.401.565	21%
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	30.147.000	100%
2021	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	4738-2021	29/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0030-00-2022	5.900.000	5.900.000	100%
2021	LAM2376	SERVICIOS PUBLICOS INTEGRADOS SA ESP EN LIQUIDACION	804008570	4160-2021	11/06/2021	21/07/2021	11/08/2021	COA0130-00-2022	28.846.000	28.846.000	100%
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	96.117.000	100%
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	9.408.000	100%
2021	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5112-2021	9/07/2021	28/07/2021	19/08/2021	COA0094-00-2022	30.147.000	6.115.015	20%
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	49.729.000	100%
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	4.151.000	100%
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	11.600.000	100%
2021	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	5272-2021	13/07/2021	2/08/2021	24/08/2021	COA0017-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
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	3.786.000	100%
2021	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	4997-2021	7/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0032-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	5126-2021	9/07/2021	6/08/2021	30/08/2021	COA0140-00-2022	27.478.000	27.478.000	100%
2021	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	5211-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0132-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
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	4.151.000	100%
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	3.772.000	100%
2021	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4739-2021	29/06/2021	18/08/2021	8/09/2021	COA0093-00-2022	9.408.000	9.408.000	100%
2021	SAN0012-14	REYCORE LIMITADA	900065690	773-2021	28/04/2021	23/08/2021	13/09/2021	COA0597-00-2021	81.330.203	81.330.203	100%
2021	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	5908-2021	3/08/2021	1/09/2021	22/09/2021	COA0092-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	6271-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0050-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	POC0005-00-2020	CORPORACION AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6286-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0022-00-2022	353.803	69.199	20%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACION AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6287-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0023-00-2022	11.328.000	2.215.609	20%
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	682.921	20%
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	682.921	20%
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	682.921	20%
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	36.026.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6691-2021	25/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0039-00-2022	3.488.936	677.152	19%
2021	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	6279-2021	13/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0040-00-2022	2.205.000	2.205.000	100%
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	32.498.000	100%
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	6.661.000	100%
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	673.310	19%
2021	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ	74334029	6557-2021	19/08/2021	15/09/2021	6/10/2021	COA0229-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3699	CABARRIA Y CIA SA	860003505	6551-2021	19/08/2021	20/09/2021	11/10/2021	COA0358-00-2022	4.151.000	795.832	19%
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7150-2021	6/09/2021	21/09/2021	12/10/2021	COA0205-00-2022	83.044.000	83.044.000	100%
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	36.516.000	100%
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	79.890.000	100%
2021	AFC0304-00	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	890980807	7053-2021	2/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0285-00-2022	10.509.000	1.994.401	19%
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	133.492.000	100%
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	4.151.000	100%
2021	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	7213-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0251-00-2022	4.846.000	4.846.000	100%
2021	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	7220-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0307-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	6363-2021	17/08/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0314-00-2022	3.097.000	3.097.000	100%
2021	LAM4476	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7258-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0352-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM2598	MUNICIPIO DE TELLO	891180127	7298-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0287-00-2022	87.672.000	87.672.000	100%
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	4.151.000	100%
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	34.689.000	100%
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	3.395.290	100%
2021	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING S.A.S.	900573834	7403-2021	10/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0258-00-2022	531.010	531.010	100%
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	4.151.000	100%
2021	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	7259-2021	7/09/2021	8/10/2021	2/11/2021	COA0315-00-2022	2.064.000	2.064.000	100%
2021	LAM4475	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7590-2021	14/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0351-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
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	975.000	100%
2021	RJD0023-00-2018	CLEAN EXPRESS COLOMBIA SAS	901082284	7924-2021	22/09/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0193-00-2022	2.117.000	392.143	19%
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	8.772.000	100%
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	9.421.000	100%
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	4.151.000	764.403	18%
2021	SRS0118-00	FERREELECTRIC 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	2.322.000	100%
2021	PGE0116-00-2021	PROLAP S.A.S.	900380916	8622-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0299-00-2022	2.425.000	443.397	18%
2021	PGE0119-00-2021	INVERSIONES VENETTO S.A.S	900651381	8614-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0270-00-2022	2.425.000	443.397	18%
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	2.322.000	100%
2021	PGE0133-00-2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	8690-2021	13/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0297-00-2022	1.751.011	1.751.011	100%
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	2.322.000	100%
2021	SRS0109-00	FERREELECTRIC 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	2.322.000	100%
2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	8750-2021	14/10/2021	3/11/2021	25/11/2021	COA0227-00-2022	3.704.361	674.900	18%
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	3.310.000	3.310.000	100%
2021	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	8856-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0268-00-2022	119.359.000	119.359.000	100%
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	4.701.000	100%
2021	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	8644-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0286-00-2022	33.873.000	33.873.000	100%
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	39.140.000	100%
2021	LAM6826-00	FAUNA CARIBE LIMITADA "EN LIQUIDACION"	806014890	8626-2021	11/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0362-00-2022	5.189.000	5.189.000	100%
2021	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8654-2021	12/10/2021	10/11/2021	2/12/2021	COA0223-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8748-2021	14/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0239-00-2022	4.681.000	4.681.000	100%
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	2.322.000	100%
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	975.000	100%
2021	SRS0159-00	ELECTTRON COLOMBIA S.A.S. EN LIQUIDACION	900521581	9095-2021	27/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0241-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7440-2021	13/09/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0203-00-2022	33.670.000	33.670.000	100%
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	4.151.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2021	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	8873-2021	19/10/2021	17/11/2021	9/12/2021	COA0240-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
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	4.151.000	100%
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	2.322.000	415.444	18%
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	65.711.000	100%
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	2.322.000	100%
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	7.537.000	100%
2021	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	9929-2021	22/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0308-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
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	2.322.000	100%
2021	PGE0081-00-2021	TRIANGULO POLLORICO S.A.S	860527701	9863-2021	22/11/2021	7/12/2021	29/12/2021	COA0345-00-2022	3.628.000	3.628.000	100%
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	3.628.000	633.195	17%
2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	9955-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0173-00-2022	2.866.877	2.866.877	100%
2021	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	9981-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0204-00-2022	22.466.000	22.466.000	100%
2021	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETROLEOS DE ANTIOQUIA S.A.S.	900509907	10033-2021	23/11/2021	10/12/2021	31/12/2021	COA0230-00-2022	65.381.000	65.381.000	100%
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	1.948.102.138	338.716.645	17%
2021	SRS0002-00-2019	IMPORTADORA EURO S.A.S	900445022	9627-2021	12/11/2021	13/12/2021	3/01/2022	COA0264-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
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	4.151.000	100%
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	4.151.000	100%
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	4.681.000	100%
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	4.950.000	4.950.000	100%
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	72.395.000	100%
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	3.488.000	3.488.000	100%
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO.	890102006	10359-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0429-00-2022	20.355.145	3.521.222	17%
2021	LAM3000	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9725-2021	17/11/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0540-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
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	11.159.000	100%
2021	LAM6254	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9864-2021	22/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0541-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	RJD0020-00-2019	COSMOGREEN S.A.S	901032726	9971-2021	23/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0570-00-2022	2.107.120	2.107.120	100%
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	102.791.000	102.791.000	100%
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	49.551.000	49.551.000	100%
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	67.269.000	100%
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	21.203.000	21.203.000	100%
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	4.773.000	100%
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	19.111.000	19.111.000	100%
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	518.520.433	17%
2021	LAM4322	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C. a BM AUTOPARTES S.A.S - EN LIQUIDACION	800184882	10514-2021	7/12/2021	3/01/2022	25/01/2022	COA0508-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	GDP0102	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900153554	10494-2021	7/12/2021	3/01/2022	25/01/2022	COA0469-00-2022	3.310.000	3.310.000	100%
2021	LAM6768-00	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	900459717	10731-2021	14/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0364-00-2022	6.235.000	1.051.042	17%
2021	PPE0001-00-2020	KROKO SKINS S.A.S.	892115314	10966-2021	20/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0423-00-2022	12.161.000	2.049.996	17%
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	3.488.000	100%
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	7.236.000	100%
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	4.151.000	100%
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	14.530.000	100%
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	31.243.000	100%
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	4.151.000	698.820	17%
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	74.321.000	100%
2021	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10836-2021	15/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0499-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
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	10.302.000	1.727.490	17%
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	22.966.000	100%
2022	LAM6783-00	CROCODILLA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	7985-2022	16/09/2022	23/12/2022	6/02/2022	COA0021-00-2023	3.121.000	3.121.000	100%
2021	LAM4793	QUIMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	11053-2021	21/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0524-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	11521-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0519-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2021	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11535-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0450-00-2022	112.102.000	112.102.000	100%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	11539-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0424-00-2022	12.161.000	2.020.324	17%
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	14.530.000	100%
2021	AFC0306-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS - UAESP	900126860	11565-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0542-00-2022	10.509.000	1.745.875	17%
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	77.779.000	12.765.853	16%
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	41.397.000	100%
2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO-	900537444	11617-2021	31/12/2021	1/02/2022	22/02/2022	COA0687-00-2022	14.530.000	2.368.618	16%
2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	486-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0493-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	RJD0005-00-2021	JEGO CLEAN SAS	901380152	593-2022	10/02/2022	25/02/2022	21/03/2022	COA0490-00-2022	2.167.000	339.189	16%
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	14.530.000	100%
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	5.521.000	855.481	15%
2022	RJD0006-00-2021	CARTÓN DE COLOMBIA S.A.	890300406	790-2022	18/02/2022	7/03/2022	29/03/2022	COA0400-00-2022	2.167.000	2.167.000	100%
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	5.521.000	852.994	15%
2022	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOPISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	919-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0672-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
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	105.280.000	100%
2022	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	1425-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0604-00-2022	318.800	318.800	100%
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	11.535.000	100%
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	104.969.000	100%
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	4.250.000	630.686	15%
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	14.530.000	100%
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	60.604.000	100%
2021	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	11428-2021	30/12/2021	8/04/2022	3/05/2022	COA0686-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
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	4.250.000	100%
2022	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1958-2022	30/03/2022	12/04/2022	5/05/2022	COA0692-00-2022	114.736.000	114.736.000	100%
2022	RJD0012-00-2020	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	800250382	2547-2022	20/04/2022	5/05/2022	5/05/2022	0	112.570	16.500	15%
2022	LAM3782	WOHL LIMITADA C.I	900056422	1528-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0656-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1543-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0612-00-2022	2.258.000	2.258.000	100%
2022	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	1544-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0603-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
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	14.530.000	100%
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	4.250.000	100%
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	3.581.593	3.581.593	100%
2022	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1820-2022	25/03/2022	22/04/2022	13/05/2022	COA0613-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2338-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0574-00-2022	5.689.000	817.050	14%
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	11.318.000	100%
2022	DPC0155-00	JRINCON & ASOCIADOS SAS	900516430	2106-2022	1/04/2022	2/05/2022	23/05/2022	COA0676-00-2022	998.000	998.000	100%
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	11.477.000	100%
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	2.580.840	100%
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	13.801.000	100%
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	100.775.000	100%
2022	LAM3605	COMPETROL LIMITADA	844002985	1813-2022	25/03/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0592-00-2022	38.057.000	38.057.000	100%
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	4.250.000	595.809	14%
2022	URB0009-00-2018	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	817002544	2834-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0683-00-2022	4.244.000	594.968	14%
2022	DPC0149-00	LUNDAGRO S.A.S	830024393	2364-2022	8/04/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0650-00-2022	998.000	998.000	100%
2022	LAM67820	ZOOGRÍA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	2966-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0659-00-2022	5.395.000	5.395.000	100%
2022	LAM68870	CARIBEAN REPTILS INTERNATIONAL S.A.S	806016769	2989-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0588-00-2022	6.566.000	6.566.000	100%
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	83.284.000	100%
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	10.762.000	1.481.575	14%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2022	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	2977-2022	2/05/2022	26/05/2022	17/06/2022	COA0575-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
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	14.530.000	100%
2022	LAM8254-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3508-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0102-00-2023	4.250.000	575.310	14%
2022	LAM5927	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3531-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0623-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	3549-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0196-00-2023	6.393.000	865.401	14%
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	23.518.000	100%
2022	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	3710-2022	20/05/2022	7/06/2022	30/06/2022	COA0074-00-2023	11.397.000	11.397.000	100%
2022	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	3843-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0032-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	3851-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0119-00-2023	6.393.000	846.225	13%
2022	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3500-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0039-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3519-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0042-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAV0113-00-2014	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	3540-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0142-00-2023	4.250.000	561.579	13%
2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3892-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0048-00-2023	4.250.000	561.579	13%
2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3931-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0049-00-2023	4.250.000	561.579	13%
2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3936-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0072-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3966-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0050-00-2023	4.250.000	561.579	13%
2021	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10/12/2021	14/06/2022	8/07/2022	COA0206-00-2023	165.862.726	21.916.494	13%
2022	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	4141-2022	2/06/2022	17/06/2022	13/07/2022	COA0079-00-2023	49.856.000	6.530.120	13%
2022	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	4179-2022	3/06/2022	21/06/2022	14/07/2022	COA0089-00-2023	36.891.000	4.823.427	13%
2022	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS S.A.S.	800130456	3853-2022	25/05/2022	23/06/2022	18/07/2022	COA0121-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2022	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3921-2022	26/05/2022	24/06/2022	19/07/2022	COA0061-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	4427-2022	13/06/2022	30/06/2022	25/07/2022	COA0103-00-2023	998.000	127.941	13%
2022	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	1787-2022	24/03/2022	8/07/2022	1/08/2022	COA0110-00-2023	87.230.000	11.060.991	13%
2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4696-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0053-00-2023	4.250.000	535.944	13%
2022	PGE0068-00-2021	JT INTERNATIONAL COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	901011813	4697-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0135-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2022	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4795-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0025-00-2023	21.832.245	2.748.061	13%
2022	LAM7011-00	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4796-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0013-00-2023	3.252.000	409.335	13%
2022	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	4799-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0001-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2022	LAM5406	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4801-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0014-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2022	LAM7774-00	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	4804-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0043-00-2023	39.007.000	39.007.000	100%
2022	PGE0048-00-2021	DIAJOR S.A.S.	810000514	4824-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0026-00-2023	2.483.000	312.539	13%
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	COA0050-00-2023	2.620.162.513	2.620.162.513	100%
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	4987-2022	6/07/2022	21/07/2022	11/08/2022	COA0100-00-2023	6.600.893	821.635	12%
2022	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4296-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0038-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2022	IDB0311	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4301-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0040-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2022	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4347-2022	8/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0080-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4472-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0090-00-2023	14.434.057	1.793.289	12%
2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4474-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0091-00-2023	81.782.604	10.160.679	12%
2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4607-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0051-00-2023	4.250.000	528.020	12%
2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4614-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0052-00-2023	4.250.000	528.020	12%
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	COA0127-00-2023	54.997.000	6.832.833	12%
2022	LAV0078-00-2017	CENTRAL TERMIELECTRICA LA LUNA S.A.S. E.S.P	901186515	4649-2022	21/06/2022	29/07/2022	12/08/2022	COA0125-00-2023	29.538.000	3.669.804	12%
2022	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5152-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022	COA0088-00-2023	45.283.000	5.573.108	12%
2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5269-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0054-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5270-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0002-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5274-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0003-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5285-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0055-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA	900007890	5292-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0096-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2022	REA0004-00-2017	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	5404-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022	COA0010-00-2023	5.521.000	670.449	12%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	5452-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022	COA0094-00-2023	6.174.000	6.174.000	100%
2022	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5159-2022	8/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0027-00-2023	81.060.000	81.060.000	100%
2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5591-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0056-00-2023	4.250.000	514.113	12%
2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5592-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0057-00-2023	4.250.000	514.113	12%
2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5595-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0058-00-2023	4.250.000	514.113	12%
2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5601-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0059-00-2023	4.250.000	514.113	12%
2021	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22/12/2021	5/08/2022	29/08/2022	COA0506-00-2023	2.107.246.434	2.107.246.434	100%
2022	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5668-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0031-00-2023	6.566.000	6.566.000	100%
2022	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5669-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0004-00-2023	4.250.000	511.127	12%
2022	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	5680-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0095-00-2023	7.213.000	7.213.000	100%
2022	LAM4406	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	5250-2022	13/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0128-00-2023	7.017.280	842.289	12%
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5768-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0101-00-2023	100.295.555	12.038.546	12%
2022	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	5779-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0063-00-2023	136.335.000	136.335.000	100%
2022	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	5281-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0122-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2022	LAV0106-00-2015	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	5283-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0143-00-2023	4.250.000	509.134	12%
2022	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5303-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0062-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	5422-2022	14/07/2022	12/08/2022	5/09/2022	COA0087-00-2023	8.128.000	8.128.000	100%
2022	LAM1560	REFINERIA SEBASTOPOL S A - EN LIQUIDACION	830007448	5766-2022	25/07/2022	12/08/2022	5/09/2022	COA0077-00-2023	82.290.000	82.290.000	100%
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	546-2022	8/03/2022	16/08/2022	6/09/2022	COA0138-00-2023	75.024.502	8.899.637	12%
2022	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS S.A.S. EN LIQUIDACION	890112121	5597-2022	19/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0065-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2022	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE S.A.S.	900107611	5681-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0120-00-2023	8.164.000	8.164.000	100%
2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6025-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0060-00-2023	4.250.000	503.150	12%
2022	LAM6823-00	C.I. ZOOFARM S.A.	900297749	5679-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0012-00-2023	2.416.000	2.416.000	100%
2022	REA0035-00-2020	VCR INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S	900423309	6109-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022	COA0084-00-2023	5.521.000	651.028	12%
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	1596-2022	26/07/2022	22/08/2022	12/09/2022	COA0137-00-2023	2.480.149	2.480.149	100%
2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6299-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0092-00-2023	10.890.213	1.273.915	12%
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	COA0036-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAM6771-00	OW. URIBE S.A.S.	800117198	5678-2022	21/07/2022	24/08/2022	14/09/2022	COA0086-00-2023	2.416.000	2.416.000	100%
2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6091-2022	2/08/2022	25/08/2022	15/09/2022	COA0033-00-2023	4.250.000	495.156	12%
2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	6396-2022	8/08/2022	25/08/2022	6/10/2022	COA0234-00-2023	78.931.000	78.931.000	100%
2022	SRS0077	MICROHARD S.A.S.	800250721	6518-2022	10/08/2022	26/08/2022	7/10/2022	COA0265-00-2023	2.378.000	264.706	11%
2022	PGE0060-00-2021	FILMTEX S A S	860049313	6600-2022	12/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0308-00-2023	2.483.000	273.453	11%
2022	LAV0085-00-2014	UNIÓN TEMPORAL PETROCARIBE	900083354	6669-2022	16/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0145-00-2023	95.197.000	10.484.036	11%
2022	DPC0107-00	BASIC FARM S.A.S.	800061512	6335-2022	5/08/2022	1/09/2022	13/10/2022	COA0237-00-2023	83.340	83.340	100%
2022	LAV0065-00-2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	6513-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0243-00-2023	62.268.000	62.268.000	100%
2022	SRS0037	CELULAR SUN 3 SAS EN LIQUIDACION	800248470	6517-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0264-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	REA0007-00-2020	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	6860-2022	22/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0311-00-2023	5.521.000	598.857	11%
2022	PGE0111-00-2021	GREEN ACTIONS SAS	901358925	6782-2022	18/08/2022	8/09/2022	21/10/2022	COA0250-00-2023	3.715.000	401.197	11%
2022	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS S.A.S	800106393	6657-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0245-00-2023	2.181.000	2.181.000	100%
2022	LAM3842	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	6691-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0290-00-2023	138.451.000	138.451.000	100%
2022	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7030-2022	25/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0317-00-2023	5.809.000	5.809.000	100%
2022	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	6858-2022	22/08/2022	15/09/2022	28/10/2022	COA0212-00-2023	4.794.000	509.741	11%
2022	LAM7219-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	7321-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0320-00-2023	43.284	4.571	11%
2022	LAM7212-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	7325-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0321-00-2023	1.053.961	111.314	11%
2022	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S	900161107	7326-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0169-00-2023	7.009.000	740.252	11%
2022	LAM7216-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	7329-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0322-00-2023	1.053.961	111.314	11%
2022	DPC0112-00	EREDA SAS-	900711532	7336-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0221-00-2023	3.196.000	337.544	11%
2022	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	7337-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0289-00-2023	3.196.000	3.196.000	100%
2022	RJD0010-00-2022	DOSAKIN LIMITADA	830068985	7066-2022	25/08/2022	21/09/2022	3/11/2022	COA0285-00-2023	2.167.000	227.834	11%
2022	LAM6865-00	SAURUS LTDA	800113585	6507-2022	10/08/2022	21/09/2022	3/11/2022	COA0249-00-2023	1.829.000	1.829.000	100%
2022	GDP0110	LABORATORIO VELOX LIMITADA	890310156	7561-2022	8/09/2022	23/09/2022	8/11/2022	COA0150-00-2023	857.947	89.179	10%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2022	LAM6822-00	PRODUCTORA Y PROTECTORA DE ESPECIES DE FAUNA LIMITADA - CEFALDTA	800111044	7041-2022	25/08/2022	27/09/2022	10/11/2022	COA0247-00-2023	2.416.000	2.416.000	100%
2021	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11/10/2021	20/10/2022	11/11/2022	COA0146-00-2023	124.397.045	12.841.345	10%
2022	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A EN LIQUIDACION	900223012	7431-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0173-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7447-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0327-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	7627-2022	9/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0228-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	7673-2022	12/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0178-00-2023	139.611.000	139.611.000	100%
2022	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7868-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0318-00-2023	5.340.000	5.340.000	100%
2022	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	7870-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0233-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA S.A.S.	900400244	7881-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0189-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM3724	NOVAKEM S.A.S - EN REORGANIZACION	900078854	7882-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0159-00-2023	556.110	56.476	10%
2022	LAV0050-00-2015	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	7884-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0223-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAV0030-00-2016	NOVAKEM S.A.S - EN REORGANIZACION	900078854	7903-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0160-00-2023	556.110	56.476	10%
2022	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.A.S	830046054	7921-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0281-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	7933-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0224-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM6503	EREDA SAS-	900711532	7934-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0219-00-2023	4.250.000	431.608	10%
2022	GDP0047	MEGACOMERCIO CALI LIMITADA	805024050	7963-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0271-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	8074-2022	20/09/2022	5/10/2022	21/11/2022	COA0179-00-2023	90.664.000	90.664.000	100%
2022	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	7641-2022	9/09/2022	6/10/2022	22/11/2022	COA0215-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	GDP0050	BATECOL S.A.S EN LIQUIDACION	900368333	7964-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0187-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA TROPIFAUNA LIMITADA EN REORGANIZACION EN LIQUIDACION	800078566	8073-2022	20/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0241-00-2023	5.281.000	5.281.000	100%
2022	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	7878-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0184-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4651	SIPCAM AGRO COLOMBIA EU	830057142	7899-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0282-00-2023	4.250.000	420.403	10%
2022	LAM3192	ELEMENTOS QUIMICOS LTDA	860403097	7918-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0315-00-2023	4.250.000	420.403	10%
2022	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	7929-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0181-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA S A S	900069203	7939-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0156-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	REA0019-00-2018	SOLAR TRADE S.A.S.	901080438	7965-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0244-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	PGE0095-00-2021	VITAOVO S.A.S.	900363012	7966-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0186-00-2023	2.483.000	245.614	10%
2022	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	7987-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0171-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	LAM4448	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	7872-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0176-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8153-2022	21/09/2022	18/10/2022	1/12/2022	COA0272-00-2023	4.794.000	4.794.000	100%
2022	LAV0033-00-2015	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP. SUCURSAL COLOMBIA	830126302	4254-2022	7/06/2022	28/10/2022	14/12/2022	0	31.626.600	3.014.347	10%
2022	LAM6772-00	ZOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	7690-2022	12/09/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0299-00-2023	2.181.000	2.181.000	100%
2022	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	9004-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0235-00-2023	13.881.000	13.881.000	100%
2022	LAM7014-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	8955-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0192-00-2023	4.250.000	404.045	10%
2022	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA S.A.S.	900971465	9005-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0242-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	SRS0141-00	MORE PRODUCTS S.A.S	800078108	8699-2022	5/10/2022	4/11/2022	21/12/2022	COA0238-00-2023	2.378.000	222.633	9%
2022	REA0032-00-2019	RAMIREZ & SABOGAL INGENIEROS LTDA EN LIQUIDACION	830101149	9415-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0295-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	REA0038-00-2020	SIRUMA ANTERKA BIOTA Y AMBIENTE S A S	901180953	9416-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0246-00-2023	5.521.000	510.217	9%
2022	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9424-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0158-00-2023	132.719.000	132.719.000	100%
2022	LAM7628-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	9568-2022	27/10/2022	15/11/2022	28/12/2022	COA0323-00-2023	1.035.852	95.226	9%
2022	LAM6645-00	EREDA SAS-	900711532	9569-2022	27/10/2022	15/11/2022	28/12/2022	COA0220-00-2023	4.250.000	390.703	9%
2022	LAM8046-00	QUIESA S.A.S.	901020552	9526-2022	26/10/2022	16/11/2022	29/12/2022	COA0155-00-2023	4.250.000	389.675	9%
2022	REA0010-00-2021	INGENIEROS EXPERTOS EN DESARROLLO MINERO S.A.S.	900559527	9364-2022	24/10/2022	17/11/2022	30/12/2022	COA0332-00-2023	5.521.000	528.316	10%
2022	LAM4793	QUIMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	9392-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0447-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM6823-00	C.I. ZOOFARM S.A.	900297749	9399-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0361-00-2023	4.824.000	4.824.000	100%
2022	PGE0006-00-2020	ECOBUE S.A.S	900964705	9373-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0398-00-2023	3.976.000	376.451	9%
2022	PGE0133-00-2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	9608-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0433-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2022	GDP0151-00	EUROLIFE S.A.S.	830106641	9629-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0429-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAM0452	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	9992-2022	11/11/2022	29/11/2022	12/01/2023	COA0369-00-2023	4.250.000	393.784	9%
2023	RJD0013-00-2023	DETER RICO S A S	830045614	9203-2023	3/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	2.232.000	206.806	9%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2023	LAV0048-13	HUPECOL OPERATING CO LLC	900148720	9282-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	123.891.000	11.479.117	9%
2023	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	9289-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	142.273.000	13.182.301	9%
2023	LAV0046-00-2017	AUTOVIA BUCARAMANGA PAMPLONA S.A.S.	900972713	9293-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	89.013.000	8.247.497	9%
2023	LAM2977	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	9298-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	74.626.000	6.914.470	9%
2023	PAF0005-00-2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESA	890399011	9300-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	11.085.000	1.027.080	9%
2022	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ S.A. "EN LIQUIDACION"	800222857	10046-2022	15/11/2022	30/11/2022	13/01/2023	COA0440-00-2023	4.794.000	4.794.000	100%
2022	REA0016-00-2020	GESTION Y DISEÑOS ELECTRICOS S.A.S.	860031282	10056-2022	15/11/2022	30/11/2022	13/01/2023	COA0453-00-2023	5.521.000	510.148	9%
2022	LAM7975-00	HANSEANDINA LIMITADA	900232085	10245-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0463-00-2023	4.250.000	386.234	9%
2022	LAM6778-00	ZOOCRADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	10249-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0503-00-2023	5.923.000	538.274	9%
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	10304-2022	21/11/2022	7/12/2022	20/01/2023	COA0457-00-2023	7.009.000	7.009.000	100%
2022	LAM7700-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	10315-2022	21/11/2022	7/12/2022	20/01/2023	COA0460-00-2023	1.028.854	93.239	9%
2022	LAM3781	WOHL LIMITADA C. I	900056422	9996-2022	11/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0496-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4732	TORREAGRO SAS	900209760	10158-2022	16/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0482-00-2023	4.250.000	381.914	9%
2022	LAM4738	TORREAGRO SAS	900209760	10384-2022	22/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0484-00-2023	4.250.000	381.914	9%
2022	LAM0209	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	10578-2022	24/11/2022	13/12/2022	25/01/2023	COA0487-00-2023	35.965.000	3.213.591	9%
2022	LAM5660	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10151-2022	16/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0406-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	DPC0193-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	10639-2022	28/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0333-00-2023	998.000	88.921	9%
2022	LAM4473	WOHL LIMITADA C. I	900056422	10268-2022	21/11/2022	16/12/2022	30/01/2023	COA0497-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	10596-2022	25/11/2022	16/12/2022	30/01/2023	COA0465-00-2023	11.576.000	1.019.616	9%
2022	LAM6380	COMPANIA DE SUMINISTROS AGRICOLAS Y VETERINARIOS S.A.S. SUCROP S.A.S.	830097874	10319-2022	21/11/2022	19/12/2022	31/01/2023	COA0376-00-2023	4.250.000	374.341	9%
2022	LAM4765	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	10761-2022	1/12/2022	19/12/2022	31/01/2023	COA0425-00-2023	11.539.140	1.016.370	9%
2022	RJD0006-00-2020	OVI VENTURES S.A.S.	900431714	10581-2022	24/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0422-00-2023	2.167.000	189.213	9%
2022	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S - EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIMPLIFICADA	830064657	10603-2022	25/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0479-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	11043-2022	14/12/2022	29/12/2022	10/02/2023	COA0373-00-2023	122.484.000	122.484.000	100%
2022	GDP0207-00	ROCA GROUP IMPORTACIONES S.A.S.	901295788	11083-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0459-00-2023	998.000	84.592	8%
2022	REA0037-00-2018	DIAGNOSTICO Y MONITOREO AMBIENTAL S.A.S.	901084655	11085-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0384-00-2023	2.976.916	252.329	8%
2022	LAM6297	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9026-2022	12/10/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0495-00-2023	58.282.000	58.282.000	100%
2022	LAM7599-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11140-2022	15/12/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0339-00-2023	4.250.000	359.151	8%
2022	LAM7379-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11184-2022	16/12/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0340-00-2023	4.250.000	359.151	8%
2022	LAM8425-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11440-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0341-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM6889-00	ZOOCRADERO DE FAUNA COLOMBIANA ZOOFAUCOL LIMITADA	800124341	11442-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0502-00-2023	5.877.000	5.877.000	100%
2022	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11478-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0493-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAV0069-00-2017	LAB INVESTMENT S A S	900730369	11479-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0396-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM4459	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11489-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0342-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM8460-00	EREDA S.A.S.	900711532	11515-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0423-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM6885-00	ZOOCRADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	10303-2022	21/11/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0504-00-2023	3.738.000	3.738.000	100%
2022	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL LOS ANDES	900794882	11084-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0378-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAV0010-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11132-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0490-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2022	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11133-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0491-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2022	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	11539-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0379-00-2023	23.530.000	23.530.000	100%
2022	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0471-00-2023	88.336.000	7.261.314	8%
2022	IDB0462-00	GESTION Y DISEÑOS ELECTRICOS S.A.S.	860031282	11554-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0455-00-2023	5.521.000	453.832	8%
2022	PAF0001-00-2018	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	890984423	11563-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0352-00-2023	10.762.000	884.648	8%
2022	REA0032-00-2020	ESTUDIOS E INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S.	900851996	11566-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0426-00-2023	5.521.000	453.832	8%
2022	GDP0100	CI INTERQUIMS DE COLOMBIA S A	900088342	11585-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0368-00-2023	3.390.000	278.662	8%
2022	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	10819-2022	5/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0475-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2022	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	11180-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0446-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	PGE0104-00-2021	MERCADERIA S A S	900882422	11195-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0409-00-2023	3.715.000	304.424	8%
2022	DPC0069	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	11630-2022	26/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0387-00-2023	187.030	187.030	100%
2022	LAM5787	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	11670-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0424-00-2023	77.212.000	6.327.106	8%
2022	POC0001-00-2021	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	11690-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0466-00-2023	11.787.000	965.881	8%
2022	POC0005-00-2020	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA - CORPOGUAJIRA	892115314	11693-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0381-00-2023	10.762.000	881.888	8%
2022	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9543-2022	26/10/2022	16/01/2023	27/02/2023	COA0494-00-2023	35.965.000	2.919.450	8%
2022	IDB0435-00	M&L CONSULTORES AMBIENTALES S.A.S.	900720880	11257-2022	19/12/2022	16/01/2023	27/02/2023	COA0405-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11428-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0492-00-2023	4.250.000	338.441	8%
2022	LAM6885-00	ZOOCRÍADERO EL PRIETO LTDA "EN LIQUIDACIÓN"	900162103	11429-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0444-00-2023	3.999.000	3.999.000	100%
2022	SRS0001-00-2021	GARCIA OTALVARO ORLANDO IVAN	15421482	11495-2022	26/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0437-00-2023	2.378.000	189.368	8%
2022	LAM5231	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINISALUD	900474727	11521-2022	26/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0410-00-2023	4.250.000	338.441	8%
2022	LAM5634	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINISALUD	900474727	11587-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0413-00-2023	4.250.000	335.161	8%
2022	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S A S	900069203	11590-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0439-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	DPC0001	ELI LILLY INTERAMERICA INC	890301291	11622-2022	26/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0420-00-2023	90.890	90.890	100%
2022	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11652-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0485-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
2022	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	11663-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0385-00-2023	46.897.000	46.897.000	100%
2022	DPC0186-00	ATW INTERNACIONAL S.A.S.	900476827	11687-2022	27/12/2022	26/01/2023	9/03/2023	COA0356-00-2023	998.000	77.933	8%
2023	SAN0152-00-2019	SYGLA COLOMBIA LTDA	830071604	185-2023	7/02/2023	22/02/2023	15/03/2023	-	166.068.946	12.711.265	8%
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	213-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0431-00-2023	29.538.000	29.538.000	100%
2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	233-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0430-00-2023	19.996.000	1.499.554	7%
2023	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS S.A. SIGLA CEMIN S.A.	900341996	214-2023	20/01/2023	7/02/2023	22/03/2023	COA0366-00-2023	6.461.820	482.919	7%
2022	LAM0676	COLOMSAT S.A. EN REESTRUCTURACION	800144412	11744-2022	27/12/2022	10/02/2023	27/03/2023	COA0372-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
2023	SAN0004-00-2016	Clinica de Llamas & Rines Ltda.	804012817	198-2023	8/02/2023	6/03/2023	28/03/2023	COA001-00-2024	96.873.552	7.089.378	7%
2023	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	215-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0461-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2023	IDB0395	ECOFORREST S.A.S.	860506705	230-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0400-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2023	LAM2679	TURKISH PETROLEUM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	900226356	237-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0486-00-2023	39.299.000	2.855.611	7%
2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	11548-2022	26/12/2022	3/03/2023	19/04/2023	COA0419-00-2023	35.965.000	35.965.000	100%
2023	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	804-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0334-00-2023	4.378.000	296.512	7%
2023	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	806-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0427-00-2023	16.162.000	1.094.615	7%
2023	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION S A - EN LIQUIDACION	830134348	717-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0544-00-2023	44.484.000	44.484.000	100%
2023	LAM4992	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINISALUD	900474727	738-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0566-00-2023	4.378.000	286.235	7%
2023	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	783-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0512-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2023	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	795-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0511-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2023	REA0046-00-2019	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES J.D.B. S.A.S.	900281881	1272-2023	2/03/2023	17/03/2023	4/05/2023	COA0525-00-2023	5.686.000	5.686.000	100%
2023	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	1364-2023	3/03/2023	21/03/2023	5/05/2023	COA0537-00-2023	97.351.000	97.351.000	100%
2023	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1497-2023	8/03/2023	27/03/2023	11/05/2023	COA0558-00-2023	210.571.000	210.571.000	100%
2023	LAM4351	CONSORCIO CONSULTORES DEL DESARROLLO S.A.S Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	1565-2023	10/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0529-00-2023	41.859.000	41.859.000	100%
2023	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	1612-2023	13/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0538-00-2023	1.028.000	1.028.000	100%
2023	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	1367-2023	3/03/2023	30/03/2023	16/05/2023	COA0555-00-2023	5.686.000	344.959	6%
2023	LAM4712	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	50-2023	4/01/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0567-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2023	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	1348-2023	3/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0554-00-2023	39.299.000	39.299.000	100%
2023	LAM3681	DCX SAS	830059470	1386-2023	6/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0532-00-2023	102.164.000	102.164.000	100%
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	1498-2023	8/03/2023	5/04/2023	23/05/2023	COA0533-00-2023	100.187.000	100.187.000	100%
2023	LAM6743-00	EL CAREY S A S - EN LIQUIDACION	830022723	1620-2023	13/03/2023	12/04/2023	26/05/2023	COA0553-00-2023	3.870.000	3.870.000	100%
2023	LAM3509	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	1953-2023	24/03/2023	12/04/2023	26/05/2023	COA0540-00-2023	40.288.000	2.338.313	6%
2023	DPC0131-00	DESARROLLO QUIMICO FARMACEUTICO SAS	900786054	1767-2023	16/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0534-00-2023	1.028.000	58.582	6%
2023	LAM3788	QUIMICOS OMA S A	830028213	2170-2023	27/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0543-00-2023	4.378.000	249.487	6%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2023	PGE0001-00-2023	GESTIONES SOSTENIBLES MEDIOAMBIENTALES SAS	901640150	2199-2023	27/03/2023	18/04/2023	1/06/2023	COA0556-00-2023	2.075.060	117.704	6%
2023	LAM4802	CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S.A. Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	1773-2023	16/03/2023	18/04/2023	1/06/2023	COA0530-00-2023	76.108.000	76.108.000	100%
2022	SAN0002-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30/12/2022	11/05/2023	2/06/2023	-	911.454.684	51.460.262	6%
2023	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	1932-2023	23/03/2023	21/04/2023	6/06/2023	COA0507-00-2023	126.246.000	126.246.000	100%
2023	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	2184-2023	27/03/2023	26/04/2023	9/06/2023	COA0545-00-2023	114.772.000	114.772.000	100%
2023	RJD0012-00-2020	AMAREY NOVA MEDICAL S A	800250382	2677-2023	14/04/2023	5/05/2023	21/06/2023	COA0513-00-2023	2.232.000	114.808	5%
2023	IDB0424-00	GRADEX INGENIERIA S.A.	860354101	2686-2023	14/04/2023	5/05/2023	21/06/2023	COA0557-00-2023	5.686.000	292.472	5%
2023	LAM3581	C.I. INTEGRA TROPICAL S.A.S.	900072478	2703-2023	14/04/2023	8/05/2023	22/06/2023	COA0527-00-2023	2.939.000	2.939.000	100%
2023	ATV0529-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	2833-2023	26/04/2023	15/05/2023	29/06/2023	COA0549-00-2023	11.085.000	546.652	5%
2023	ATV0649-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	2834-2023	26/04/2023	15/05/2023	29/06/2023	COA0550-00-2023	11.085.000	546.652	5%
2022	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	11710-2022	27/12/2022	15/05/2023	29/06/2023	COA0568-00-2023	105.178.000	105.178.000	100%
2023	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOFISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	2687-2023	14/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	5.686.000	278.892	5%
2023	LAM6995-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY S.A.S. EN REORGANIZACION	890940275	2937-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	4.595.000	225.380	5%
2023	LAM5419	INDUSTRIAS KATORI S.A.S.	800182498	2938-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	12.303.000	603.449	5%
2023	LAV0036-13	COMERCIAL QUIMICA SAS	830086936	2959-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	4.378.000	214.736	5%
2023	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	2960-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	10.707.000	525.167	5%
2023	DPC0202-00	LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA S.A.S.	890203194	2980-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	-	1.028.000	50.422	5%
2023	LAM2308	RATAR S A S	860534777	3049-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	-	5.583.000	264.932	5%
2023	ATV0151-00-2020	TROPIFOREST S.A.S	900727582	3102-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	-	11.085.000	526.021	5%
2023	REA0006-00-2018	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACION JUDI	826001269	3113-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	-	5.686.000	269.820	5%
2023	PDP0009-00-2020	HECTOR RIVERA GARZON Y CIA S.A.S.	809007519	3114-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	-	1.028.000	48.782	5%
2023	PGE0114-00-2021	RICH DE COLOMBIA S.A.S.	900436352	3118-2023	3/05/2023	23/05/2023	7/07/2023	-	2.558.000	120.705	5%
2023	PDP0002-00-2018	OXIGENOS DEL LLANO SAS	900506505	3168-2023	5/05/2023	23/05/2023	7/07/2023	-	1.028.000	48.508	5%
2023	LAV0026-13	BASIC FARM S.A.S	800061512	3175-2023	5/05/2023	23/05/2023	7/07/2023	-	4.378.000	206.586	5%
2023	SRS0008-00-2018	COLOMBIA MOVIL S.A. ESP	830114921	2902-2023	27/04/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	2.449.000	112.952	5%
2023	SRS0022	EVOLUCION EN COMPUTO S.A.	900048578	3189-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	2.449.000	112.952	5%
2023	REA0009-00-2020	A C I PROYECTOS S.A.S	860059851	3192-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	5.686.000	262.248	5%
2023	PDP0001-00-2019	PREMEX S.A.S	890922549	3193-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	1.028.000	47.413	5%
2023	LAM4973	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	3205-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	32.037.000	1.477.602	5%
2023	LAV0050-13	INDUSTRIAL CONCRETO S.A.S.	890908901	3222-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	-	14.959.000	689.935	5%
2023	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S.EN C.	800184882	2918-2023	27/04/2023	26/05/2023	12/07/2023	-	10.375.000	475.748	5%
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	2919-2023	27/04/2023	26/05/2023	12/07/2023	-	32.037.000	1.469.063	5%
2023	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900268901	3257-2023	9/05/2023	26/05/2023	12/07/2023	-	13.526.000	620.237	5%
2023	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	3265-2023	9/05/2023	26/05/2023	12/07/2023	-	50.609.000	2.320.685	5%
2023	SRS0127-00	J&S REPRESENTACIONES S.A.S	830503876	3094-2023	3/05/2023	30/05/2023	14/07/2023	-	2.449.000	110.993	5%
2023	GDP0154-00	INVERSIONES LEAL Y OXIGENOS SAS	900177115	3095-2023	3/05/2023	30/05/2023	14/07/2023	-	1.028.000	46.591	5%
2023	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	3115-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	2.449.000	109.033	4%
2023	PGE0206-00-2021	AGROPECUARIA NUEVA DEL ORIENTE S.A.S	900446865	3117-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	2.558.000	113.885	4%
2023	LAM0395	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	3406-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	101.891.000	4.536.320	4%
2023	LAM4240	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	3416-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	108.542.000	4.832.431	4%
2023	SRS0121-00	INVESAKK S.A.S.	802014471	3435-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	2.213.000	98.526	4%
2023	SRS0039	LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS S A S	900102022	3436-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	-	2.449.000	109.033	4%
2023	REA0003-00-2021	INGEOVITAL S.A.S.	901241711	3186-2023	8/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	-	5.686.000	250.111	4%
2023	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	3288-2023	10/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	-	93.543.000	4.114.697	4%
2023	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1355-2023	3/03/2023	5/06/2023	21/07/2023	-	114.202.000	4.962.402	4%
2023	GDP0071	COMERCIAL INTERNACIONAL DE EQUIPOS Y MAQUINARIA S.A.S.	890903024	3431-2023	15/05/2023	5/06/2023	21/07/2023	-	1.028.000	44.670	4%
2023	PGE0036-00-2021	AVANT PLAST S.A.S.	800134807	1614-2023	13/03/2023	6/06/2023	24/07/2023	-	2.558.000	109.101	4%
2023	SRS0006-00-2017	CLARYCON S.A.S.	900442893	3555-2023	19/05/2023	7/06/2023	25/07/2023	-	2.449.000	103.796	4%
2023	GDP0121	DISTRIBUCIONES OCULAR S.A.S.	900182244	3566-2023	19/05/2023	7/06/2023	25/07/2023	-	1.028.000	43.570	4%
2023	PGE0162-00-2021	TORRECAFE AGUILA ROJA Y CIA S.A.	890301054	3571-2023	19/05/2023	7/06/2023	25/07/2023	-	2.558.000	108.416	4%
2023	LAM3657	INTEROIL COLOMBIA EXPLORATION AND PRODUCTION	860529657	3586-2023	23/05/2023	8/06/2023	26/07/2023	-	18.022.000	759.007	4%
2023	LAM4845	CONCESION ABURRA NORTE S.A.S.	811011475	3616-2023	23/05/2023	8/06/2023	26/07/2023	-	24.642.000	1.037.813	4%
2023	LAM0841	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	3678-2023	24/05/2023	8/06/2023	26/07/2023	-	96.639.000	4.070.009	4%
2023	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	1750-2023	16/03/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	34.277.000	1.434.421	4%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2023	SRS0116-00	COMWARE S.A.	860045379	3426-2023	15/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	2.449.000	102.486	4%
2023	PGE0181-00-2021	ALMACEN FERROMOTORES S.A.	892200994	3428-2023	15/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	2.558.000	107.047	4%
2023	PDP0007-00-2020	OXIGENOS DEL SUR SAS	814004018	3569-2023	19/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	1.028.000	43.020	4%
2023	DPC0246-00	FRUIT TIME SAS	901232001	3572-2023	19/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	1.028.000	43.020	4%
2023	LAM4275	CEPSA COLOMBIA S.A.	830080672	3648-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	57.938.000	2.424.585	4%
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	3658-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	40.913.000	1.712.124	4%
2023	LAM2255	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	805003583	3661-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	-	40.478.000	1.693.920	4%
2023	LAM4873	ECOPETROL S A	89999068	2203-2023	27/03/2023	5/07/2023	27/07/2023	-	8.062.000	337.378	4%
2023	LAM5060	PUERTO BAHIA COLOMBIA DE URABA S.A.	900188593	3713-2023	25/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	-	116.657.000	4.850.618	4%
2023	LAM4191	CHRYSLAL COLOMBIA S.A.	900071933	3746-2023	26/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	-	4.378.000	182.038	4%
2023	LAM4936	QUIMICOS OMA S A	830028213	3752-2023	26/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	-	4.378.000	182.038	4%
2023	LAM3622	QUIMICOS OMA S A	830028213	3756-2023	26/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	-	4.378.000	182.038	4%
2023	LAV0074-00-2016	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	3622-2023	23/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	-	61.392.000	2.552.690	4%
2023	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	3820-2023	26/05/2023	14/06/2023	31/07/2023	-	74.093.000	3.041.107	4%
2023	LAM7377-00	MINCVIL S A	890930545	3674-2023	24/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	-	55.345.000	2.256.774	4%
2023	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	3838-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	-	6.646.000	271.000	4%
2023	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3850-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	-	2.539.000	103.531	4%
2023	LAV0027-00-2018	CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	800249860	3582-2023	19/05/2023	20/06/2023	3/08/2023	-	7.049.000	283.654	4%
2023	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	3583-2023	19/05/2023	20/06/2023	3/08/2023	-	62.754.000	2.525.240	4%
2023	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S.	900161107	3623-2023	23/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	-	8.206.000	328.011	4%
2023	PGE0044-00-2021	PAVOS DEL CAMPO S.A.S EN LIQUIDACION	900066246	3830-2023	26/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	-	2.558.000	102.249	4%
2023	REA0044-00-2019	CONTREEBUTE S.A.S.	900281430	3990-2023	2/06/2023	21/06/2023	4/08/2023	-	5.686.000	227.281	4%
2023	ATV0506-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	3992-2023	2/06/2023	21/06/2023	4/08/2023	-	11.085.000	443.091	4%
2023	ATV0540-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	3993-2023	2/06/2023	21/06/2023	4/08/2023	-	11.085.000	443.091	4%
2023	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	3682-2023	24/05/2023	22/06/2023	8/08/2023	-	109.133.000	4.245.118	4%
2023	LAM7344-00	SKYLINE COLOMBIA S A S - EN LIQUIDACION	900993009	3761-2023	26/05/2023	23/06/2023	9/08/2023	-	4.378.000	169.122	4%
2023	LAM2981	COLOMBIA	830104866	2018-2023	27/03/2023	27/06/2023	11/08/2023	-	56.119.000	2.137.720	4%
2023	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	3100-2023	3/05/2023	27/06/2023	11/08/2023	-	102.057.000	3.887.619	4%
2023	REA0009-00-2021	AIT ANALISIS TECNOLOGIA E INNOVACION S.A.S.	900741138	4169-2023	9/06/2023	28/06/2023	14/08/2023	-	5.686.000	212.008	4%
2023	REA0041-00-2017	INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE S.A.S.	846000272	4175-2023	9/06/2023	29/06/2023	15/08/2023	-	5.686.000	210.479	4%
2023	PGE0028-00-2021	RED BULL COLOMBIA SAS	900309701	4182-2023	9/06/2023	29/06/2023	15/08/2023	-	2.558.000	94.689	4%
2023	REA0011-00-2020	TECE PROYECTOS Y CONSULTORIAS S.A.S.	900854721	4252-2023	13/06/2023	30/06/2023	16/08/2023	-	5.686.000	208.948	4%
2023	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	1494-2023	8/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	-	32.037.000	1.168.668	4%
2023	LAM3524	CEIBO ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900586718	1882-2023	22/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	-	39.299.000	1.433.577	4%
2023	LAM7343-00	SKYLINE COLOMBIA S A S -	900993009	4394-2023	20/06/2023	6/07/2023	22/08/2023	-	4.378.000	153.807	4%
2023	LAM8431-00	RAINBOW AGROSCIENCIAS S A S	900382571	4445-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	-	4.364.100	152.142	3%
2023	PGE0056-00-2021	AVICOLA EL MADROÑO S. A	800000276	4489-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	-	2.558.000	89.177	3%
2023	PGE0008-00-2021	D1 S A S	900276962	4491-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	-	2.558.000	89.177	3%
2023	ATV0551-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	4500-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	-	11.085.000	386.446	3%
2023	PGE0006-00-2022	LABORATORIOS HUDEN SAS	900375833	4501-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	-	2.558.000	89.177	3%
2023	LAM2821	SIERRACOL ENERGY ARAUCA, LLC	860053930	4551-2023	22/06/2023	10/07/2023	24/08/2023	-	36.556.000	1.264.559	3%
2023	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO S.A.	811005886	4561-2023	22/06/2023	10/07/2023	24/08/2023	-	97.136.000	3.360.166	3%
2023	PAF0005-00-2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	4643-2023	23/06/2023	11/07/2023	25/08/2023	-	869.980	29.860	3%
2023	PGE0089-00-2021	ITALCOL S.A.	860026895	4181-2023	9/06/2023	12/07/2023	28/08/2023	-	2.558.000	85.726	3%
2023	LAM8337-00	BANAPLAST SAS	900339537	4470-2023	21/06/2023	12/07/2023	28/08/2023	-	4.378.000	146.719	3%
2023	GDP0165-00	DERCO COLOMBIA S A S	900327290	4680-2023	23/06/2023	12/07/2023	28/08/2023	-	1.028.000	34.451	3%
2023	LAM3782	WOHL LIMITADA C. I	900056422	4229-2023	13/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	-	4.378.000	145.537	3%
2023	LAM7460-00	CEDAR CRYSTAL CHEMICAL S.A.	800103345	4717-2023	26/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	-	4.378.000	145.537	3%
2023	DPC0038	VALLECILLA B. Y VALLECILLA M. Y CIA S.C.A CARVAL DE COLOMBIA	890318919	4780-2023	27/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	-	1.028.000	34.174	3%
2023	LAM2944	ECOPETROL S A	89999068	1989-2023	27/03/2023	14/07/2023	30/08/2023	-	71.733.000	2.365.223	3%
2023	GDP0210-00	VEROS HEALTH SAS	900782497	4249-2023	13/06/2023	14/07/2023	30/08/2023	-	1.028.000	33.896	3%
2023	SAN0991-00-2019	DRILLING AND WORKOVER SERVICES S.A.S.	830053847	1542-2023	17/07/2023	9/08/2023	31/08/2023	-	1.897.939.725	62.580.003	3%
2022	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18/10/2022	11/08/2023	4/09/2023	-	2.480.148.810	79.094.995	3%
2023	REA0032-00-2018	KAWSAV CONSULTORIAS AMBIENTALES S.A.S	901040886	4502-2023	21/06/2023	19/07/2023	4/09/2023	-	5.686.000	181.334	3%
2023	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4483-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	-	5.686.000	179.795	3%
2023	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL S.A.S.	806016330	4506-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	-	75.929.000	2.400.928	3%
2023	LAV0050-00-2017	DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	892400038	4743-2023	26/06/2023	25/07/2023	7/09/2023	-	71.015.000	2.207.104	3%

ño	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 31-12-2023	Valor deterioro 31-12-2023	% de deterioro
2023	LAM4215	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS INVIAS	800215807	5080-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	-	7.188.470	221.467	3%
2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	5090-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	-	1.028.000	31.671	3%
2023	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	5091-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	-	35.182.000	1.083.910	3%
2023	LAM2531	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL AEROCIVIL	899999059	5101-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	-	90.426.000	2.785.903	3%
2023	REA0053-00-2019	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	5122-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	-	5.686.000	170.557	3%
2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	5156-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	-	5.686.000	170.557	3%
2023	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5180-2023	11/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	-	28.564.000	856.804	3%
2023	LAV0003-00-2015	LABORATORIOS CALIER DE LOS ANDES S.A.S.	800148619	4404-2023	20/06/2023	28/07/2023	12/09/2023	-	4.378.000	130.135	3%
2023	LAM4842	PETROLEOS SUD AMERICANOS SUCURSAL COLOMBIA	900495129	5111-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	-	241.777.000	6.661.839	3%
2023	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S A S	900927652	5113-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	-	5.686.000	156.670	3%
2023	RJD0041-00-2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	5134-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	-	2.232.000	61.500	3%
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	5147-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	-	95.594.000	2.633.964	3%
2023	LAM0021	BANCOLOMBIA S.A.	890903938	5469-2023	21/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	-	34.131.000	940.434	3%
2023	LAM8250-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	5468-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAV0003-00-2018	VALLECILLA B. Y VALLECILLA M. Y CIA S.C.A CARVAL DE COLOMBIA	890318919	5477-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM8272-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	5500-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM8116-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5519-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5538-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM0701	ISAGRO COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	860037777	5544-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACION"	806010108	5560-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	10.207.000	278.466	3%
2023	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA S.A. CROCOL S.A.	900319687	5562-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	5.965.000	162.737	3%
2023	LAM6824-00	CEIBA ROJA S.A.	806008039	5563-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	6.690.000	182.516	3%
2023	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	5564-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	8.372.000	228.404	3%
2023	LAM8359-00	AGROINSUMOS DEL CAFE S. A	830026378	5629-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	5644-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	7.015.000	191.383	3%
2023	LAM8613-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5653-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	-	4.378.000	119.440	3%
2023	SAN0194-00-2020	ANASAC COLOMBIA LTDA	830102401	1793-2023	15/08/2023	1/09/2023	22/09/2023	-	300.999.964	8.130.036	3%
2023	REA0017-00-2022	CERTIFIED AND QUALIFIED SOLUTIONS S.A.S.	900986764	5095-2023	10/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	-	5.686.000	153.579	3%
2023	GDP0070	ACUMULADORES DUNCAN S.A.S.	800236772	5662-2023	24/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	-	1.028.000	27.766	3%
2023	GDP0106	ENERGIA Y POTENCIA S.A.S.	800051319	5685-2023	24/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	-	1.028.000	27.766	3%
2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5710-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	-	149.363.000	3.912.441	3%
2023	LAM8046-00	QUIMICOS ESPECIALES DE AMERICA S A S	901020552	5770-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	-	4.378.000	114.678	3%
2023	LAM8661-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5816-2023	26/07/2023	14/08/2023	26/09/2023	-	4.378.000	113.487	3%
2023	PGE0032-00-2021	KENWORTH DE LA MONTAÑA S A S	800125639	5820-2023	26/07/2023	14/08/2023	26/09/2023	-	2.558.000	66.309	3%
2023	IDB0295	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	6313-2023	15/08/2023	1/09/2023	13/10/2023	-	5.686.000	121.023	2%
2023	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN LIQUIDACION JUDICIAL SIMPLIFICADA	830064657	6128-2023	9/08/2023	5/09/2023	18/10/2023	-	5.686.000	113.243	2%
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	7525-2023	19/09/2023	17/10/2023	30/11/2023	-	24.223.000	202.191	1%
2023	REA0049-00-2021	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	8525-2023	19/10/2023	7/11/2023	21/12/2023	-	7.602.000	19.092	0%
2023	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	890929951	8699-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	-	99.780.000	111.453	0%
2023	LAM6841-00	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8706-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	-	34.846.000	38.923	0%
<b>TOTAL, DETERIORO</b>									<b>56.712.284.114</b>	<b>34.289.113.033</b>	<b>60%</b>

## Anexo No 2.

### Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO A DICIEMBRE 2023
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29-may-09	0994-2009	29-may-09	9-jun-09	581.591.700
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25-may-07	1010-2009	1-jun-09	22-jul-09	441.619.200
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11-jun-10			27-jul-10	232.549.200
2010	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
2014	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
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1-oct-14	437-2015	16-abr-15	8-may-15	137.386.424
2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31-jul-15	134-2016	11-feb-16	4-mar-16	170.979.431
2015	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
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30-oct-15	1026-2017	28-ago-17	5-oct-17	568.518.751
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
2017	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	1342-2017	23-oct-17	2000-2018	7-nov-18	14-nov-18	182.269.215
2017	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15-nov-17	2199-2018	28-nov-18	14-dic-18	136.701.911
2018	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
2018	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
2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29-nov-18	1547-2019	1-ago-19	5-ago-19	2.573.927.550
2018	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	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y CIA	816005888	2021-2020	14-dic-20			12-ene-21	121.995.304
2020	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
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
2021	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN 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	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

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO A DICIEMBRE 2023
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	1596-2022	26-jul-22			22-ago-22	2.480.149
2021	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11-oct-21	2488-2022	14-oct-22	20-oct-22	124.397.045
2021	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10-dic-21	1289-2022	13-jun-22	14-jun-22	165.862.726
<b>TOTAL</b>									<b>28.370.711.258</b>

Anexo No 3.

**Recuperación y actualización del deterioro a diciembre 31 de 2023 en la subunidad FONAM ANLA.**

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
				<b>ACUMULADO TERCER TRIMESTRE 2023</b>					<b>3.986.580.710</b>
octubre, 2023	Multas	2019	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	Infraestructura	1195-2019	25-jun-19	7.777.800
octubre, 2023	Seguimiento	2016	EPD9821	DAEWOO TRUCKS SA	900129327	Permisos	4058-2016	31-ago-16	1.888.000
octubre, 2023	Seguimiento	2017	IDB0452-00	WPA FAUNA Y AMBIENTE SAS	900341367	Permisos	6546-2017	29-dic-17	1.074.300
octubre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	2.230.900
octubre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	1.338.900
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	3.043.000
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.865.800
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.879.700
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6743-00	UT EL CAREY SAS SILVOAGROPECUARIA LTDA	830022723	Agroquímicos	1814-2019	16-abr-19	2.404.900
octubre, 2023	Seguimiento	2019	AFC0256-00	FIDUCIARIA BOGOTA SA	800142383	Permisos	5335-2019	18-jul-19	10.794.000
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.635.700
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	741.600
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	1.174.000
octubre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.517.600
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAV0101-00-2015	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	899999003	Infraestructura	1672-2020	02-mar-20	997.540
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	Hidrocarburos	1741-2020	04-mar-20	19.237.800
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	3150-2020	20-abr-20	338.962
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	321.300
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM6743-00	Unión Temporal EL CAREY SILVOAGROPECUARIA LTDA	830022723	Agroquímicos	4443-2020	19-may-20	271.400
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	425.800
octubre, 2023	Seguimiento	2020	RJD0038-00-2019	MULOVA SAS	900899304	Permisos	5893-2020	25-jun-20	535.952
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	1.162.200
octubre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	273.500
octubre, 2023	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	298.700
octubre, 2023	Seguimiento	2021	LAV0101-00-2015	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	899999003	Infraestructura	390-2021	05-feb-21	1.764.780
octubre, 2023	Seguimiento	2021	LAM4121	CONCESIONARIA SAN RAFAEL SA	900164310	Infraestructura	907-2021	26-feb-21	630.324
octubre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	180.600
octubre, 2023	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	1.015.000
octubre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	106.600
noviembre, 2023	Multas	2019	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	Infraestructura	1195-2019	25-jun-19	4.966.500

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
noviembre, 2023	Seguimiento	2017	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	891-2017	27-mar-17	804.438
noviembre, 2023	Seguimiento	2018	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	Agroquímicos	2237-2018	10-may-18	3.815.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	2.065.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	Permisos	5923-2018	28-sep-18	5.911.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	696.500
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.816.800
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.558.800
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.571.500
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	2.724.700
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	Agroquímicos	2605-2019	09-may-19	3.951.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.432.100
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	686.400
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	575.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.404.800
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	RJD0002-00-2019	Henkel Colombiana SAS	860000751	Permisos	449-2020	28-ene-20	2.015.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	Agroquímicos	1458-2020	27-feb-20	6.051.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2197	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL RIO GRANDE DE LA MAGDALENA	829000127	Infraestructura	2214-2020	24-mar-20	223.170
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	290.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	396.400
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	Agroquímicos	8961-2020	14-sep-20	4.069.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	565.600
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM3718	CARMELO MINERVINE & CIA SAS	860001678	Agroquímicos	10338-2020	26-oct-20	937.957
noviembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	271.400
noviembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	281.500
noviembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM6766-00	REPTILES SAS	802014559	Agroquímicos	4071-2021	09-jun-21	6.196.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2021	LAV0027-00-2016	JEFFERSON TORRES BAHAMON	7708550	Agroquímicos	5004-2021	07-jul-21	4.151.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3199	C.I. COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I S.A.S. EN REORGANIZACION	900333530	Minería	3428-2022	12-may-22	895.792
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM6766-00	REPTILES S.A.S.	802014559	Agroquímicos	3965-2022	27-may-22	342.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	153.800
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	866.000
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM8378-00	MEZFER ANDINA SAS	900442592	Agroquímicos	4777-2022	24-jun-22	12.371
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	DPC0016	LABORATORIOS BUSSIÉ S.A.	860074358	PERMISOS	5166-2022	08-jul-22	15.115
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAV0041-00-2016	NUTRIVEC S.A.S.	900807406	Agroquímicos	5594-2022	19-jul-22	157.309
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	PGE0115-00-2021	PRODUCTOS RIKATAS S.A.S	811042792	Permisos	6139-2022	02-ago-22	89.577
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	89.600

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
noviembre, 2023	Seguimiento	2022	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	Permisos	6287-2022	05-ago-22	75.907
diciembre, 2023	Multas	2019	SAN0030-00-2019	Empresa de Aseo de Bucaramanga -EMAB S.A. ESP	804006674	Infraestructura	1195-2019	25-jun-19	5.498.723
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	1.845.600
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	279.300
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.517.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.161.400
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.172.800
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	132.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	132.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	160.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	138.200
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	131.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.166.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	613.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	121.000
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	218.000
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.255.600
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	AFC0258-00	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	900904475	Permisos	1487-2020	27-feb-20	38.900
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	252.800
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	356.300
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	86.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	86.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7070-2020	28-jul-20	110.700
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	86.600
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	84.800
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	84.700
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	84.800
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	81.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	213.200
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	70.900
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	259.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	107.100

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	256.000
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM1989	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC-	890399002	Energía	82-2021	18-ene-21	201.366
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM1989	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA - CVC-	890399002	Energía	747-2021	19-feb-21	739.484
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM0073	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS- INVIAS	800215807	Infraestructura	4954-2021	06-jul-21	10.116.657
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM0498	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS- INVIAS	800215807	Infraestructura	5385-2021	16-jul-21	3.248.568
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO vocero del colectivo DISTRIBUIDORA DE RINES Y LLANTAS RINANDRES	80810840	Permisos	6573-2021	19-ago-21	113.301
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM1106	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS- INVIAS	800215807	Infraestructura	7790-2021	20-sep-21	4.217.337
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	Permisos	8750-2021	14-oct-21	221.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM1636	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	8779-2021	15-oct-21	1.887.515
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	Permisos	9955-2021	23-nov-21	443.100
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM2617	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	10332-2021	01-dic-21	6.887.472
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	Permisos	10300-2021	01-dic-21	197.781
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM1912	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	11420-2021	30-dic-21	1.471.930
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM6396	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	11426-2021	30-dic-21	1.471.930
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM5475	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	Hidrocarburos	11596-2021	31-dic-21	1.454.646
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM5124	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	Hidrocarburos	11627-2021	31-dic-21	1.454.646
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	POC0004-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	PERMISOS	996-2022	28-feb-22	8.577
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	POC0005-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	PERMISOS	997-2022	28-feb-22	30.462
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM0251	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	1255-2022	08-mar-22	2.898.022
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM0073	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	1644-2022	22-mar-22	3.475.254
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM0014	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	1738-2022	23-mar-22	1.779.793
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM2139	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	11339-2021	28-dic-21	2.598.020
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM0014	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS - INVIAS	800215807	Infraestructura	11425-2021	30-dic-21	1.148.451
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM2693	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS INVIAS	800215807	Infraestructura	3045-2022	04-may-22	87.262
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	SRS0039	LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS S A S	900102022	Permisos	3198-2022	06-may-22	149.395
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900268901	Minería	3427-2022	12-may-22	895.792
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM6766-00	REPTILES S.A.S.	802014559	Agroquímicos	3965-2022	27-may-22	11.557
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	119.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	674.500
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	108.200
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	1.440.300
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	68.700
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6601-2022	12-ago-22	109.642
diciembre, 2023	Seguimiento	2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	9582-2022	27-oct-22	2.811
diciembre, 2023	Multas	2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	Infraestructura	0908-2007	25-may-07	105.509.154
diciembre, 2023	Multas	2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	Minería	1087-2010	11-jun-10	16.238.655
diciembre, 2023	Multas	2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	Infraestructura	2141-2010	19-jul-10	3.474.042

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2023	Multas	2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	1813-2014	03-mar-14	14.640.350
diciembre, 2023	Multas	2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	447-2014	08-may-14	3.603.928
diciembre, 2023	Multas	2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	Infraestructura	1241-2014	21-oct-14	1.118.124.147
diciembre, 2023	Multas	2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	Infraestructura	1137-2014	01-oct-14	7.653.895
diciembre, 2023	Multas	2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	Infraestructura	923-2015	31-jul-15	79.125.646
diciembre, 2023	Multas	2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	1400-2015	30-oct-15	20.844.785
diciembre, 2023	Multas	2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	Infraestructura	1677-2015	24-dic-15	481.105.534
diciembre, 2023	Multas	2017	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	Permisos	1342-2017	23-oct-17	110.140.410
diciembre, 2023	Multas	2018	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	PERMISOS	1443-2018	03-sep-18	1.724.938
diciembre, 2023	Multas	2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	Infraestructura	1451-2018	04-sep-18	18.980.572
diciembre, 2023	Multas	2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	Hidrocarburos	2216-2018	29-nov-18	1.697.339.365
diciembre, 2023	Multas	2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	Infraestructura	1440-2018	03-sep-18	717.306
diciembre, 2023	Multas	2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	Hidrocarburos	1714-2021	30-sep-21	2.549.389.876
diciembre, 2023	Multas	2022	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	Agroquímicos	728-2022	07-abr-22	25.104.490
diciembre, 2023	Multas	2022	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	Minería	A546-2022	08-mar-22	1.665.101
diciembre, 2023	Seguimiento	2003	LAM2511	GOBERNACIÓN DEL CAUCA	891580016	Infraestructura	769-2003	19-ago-03	631.786
diciembre, 2023	Seguimiento	2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	Infraestructura	2385-2008	01-ago-08	710.714
diciembre, 2023	Seguimiento	2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	Infraestructura	1904-2010	28-may-10	977.697
diciembre, 2023	Seguimiento	2010	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	Infraestructura	2919-2010	27-jul-10	110.986
diciembre, 2023	Seguimiento	2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	5837-2014	22-dic-14	3.950.899
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	2970-2015	29-jul-15	4.083.386
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	2971-2015	29-jul-15	1.517.406
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA GIRARDOT BOGOTA	830143442	Infraestructura	3590-2015	01-sep-15	3.494.419
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Permisos	6179-2015	28-dic-15	818.331
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Permisos	6203-2015	28-dic-15	603.951
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Permisos	6205-2015	28-dic-15	603.951
diciembre, 2023	Seguimiento	2015	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	Agroquímicos	6288-2015	30-dic-15	213.244
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	Permisos	2100-2016	31-may-16	378.504
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	3617-2016	04-ago-16	3.683.727
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	LAV0024-14	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	Infraestructura	4626-2016	22-sep-16	1.562.682
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	Hidrocarburos	4652-2016	23-sep-16	4.159.929
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	IDB0402	EIATEC SAS	830105228	Permisos	5845-2016	25-nov-16	212.391
diciembre, 2023	Seguimiento	2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	6381-2016	23-dic-16	372.844
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	485-2017	23-feb-17	300.756
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	Infraestructura	655-2017	09-mar-17	1.824.468
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	Agroquímicos	2439-2017	21-jun-17	192.572
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	Agroquímicos	2440-2017	21-jun-17	303.529
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	Infraestructura	3585-2017	18-ago-17	43.142.203
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	Permisos	3688-2017	28-ago-17	137.976
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	6560-2017	29-dic-17	112.982
diciembre, 2023	Seguimiento	2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	Agroquímicos	6564-2017	29-dic-17	128.572

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	823-2018	01-mar-18	199.732
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	Minería	1531-2018	13-abr-18	1.423.217
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM4100	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	Infraestructura	1667-2018	19-abr-18	26.316.587
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	Minería	3344-2018	25-jun-18	744
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	3886-2018	13-jul-18	151.429
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	4240-2018	27-jul-18	142.887
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	4252-2018	27-jul-18	149.675
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	Minería	4660-2018	09-ago-18	156.838
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	Infraestructura	4712-2018	10-ago-18	1.135.362
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5997-2018	03-oct-18	42.795
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5999-2018	03-oct-18	43.305
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	Agroquímicos	6000-2018	03-oct-18	21.040
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6069-2018	08-oct-18	42.114
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6071-2018	08-oct-18	42.114
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	Agroquímicos	6093-2018	09-oct-18	42.114
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	6147-2018	10-oct-18	170.734
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	6148-2018	10-oct-18	170.734
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	6149-2018	10-oct-18	112.385
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6171-2018	11-oct-18	41.944
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6208-2018	12-oct-18	41.773
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6764-2018	02-nov-18	38.164
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6765-2018	02-nov-18	38.164
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6772-2018	02-nov-18	38.164
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	Agroquímicos	6773-2018	02-nov-18	38.164
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7074-2018	20-nov-18	76.647
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7078-2018	20-nov-18	76.647
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7080-2018	20-nov-18	76.647
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7141-2018	20-nov-18	76.647
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	Agroquímicos	7143-2018	20-nov-18	76.647
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	Permisos	8029-2018	14-dic-18	16.731
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8395-2018	24-dic-18	65.542
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8399-2018	24-dic-18	65.542
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8401-2018	24-dic-18	65.542
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	8748-2018	27-dic-18	185.327
diciembre, 2023	Seguimiento	2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	Permisos	9089-2018	28-dic-18	36.503
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	4.449.638
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	6.184.795
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	Hidrocarburos	2849-2019	13-may-19	1.408.942
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	Minería	3846-2019	07-jun-19	277.299
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3985-2019	13-jun-19	36.705
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	4024-2019	14-jun-19	97.422

MES AJUSTE	ACTO ADMÓN.	AÑO	EXPEDIENTE	TERCERO	NIT	SECTOR	RESOLUCIÓN / AUTO DE COBRO	FECHA EXPEDICIÓN	AJUSTE DETERIORO
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	4174-2019	18-jun-19	396
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	Minería	5503-2019	23-jul-19	822.483
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	Agroquímicos	6634-2019	26-ago-19	30.161
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	Agroquímicos	6700-2019	27-ago-19	37.169
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	Permisos	7037-2019	02-sep-19	12.113
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	7038-2019	02-sep-19	167.801
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	Minería	7242-2019	06-sep-19	55.450
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	Hidrocarburos	7405-2019	12-sep-19	67.570
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	11026-2019	13-dic-19	20
diciembre, 2023	Seguimiento	2019	LAV0025-14	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	11415-2019	20-dic-19	23.030.074
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	337-2020	27-ene-20	9.619.070
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	Permisos	3590-2020	29-abr-20	1.859.138
diciembre, 2023	Seguimiento	2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	5772-2020	23-jun-20	16.579.814
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAV0025-14	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	1963-2021	08-abr-21	17.907.230
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	POC0005-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	Permisos	6286-2021	13-ago-21	284.601
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	Permisos	6287-2021	13-ago-21	9.112.391
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	2.812.559
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	2.812.559
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	2.812.559
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM3699	CABARRIA Y CIA SA	860003505	Agroquímicos	6551-2021	19-ago-21	3.355.168
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	2.811.258
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	Permisos	9955-2021	23-nov-21	23
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	PPE0001-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	Permisos	10966-2021	20-dic-21	10.111.004
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	Permisos	11539-2021	31-dic-21	10.140.676
diciembre, 2023	Seguimiento	2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	11617-2021	31-dic-21	12.161.382
<b>RECUPERACIÓN DETERIORO AÑO 2023</b>									<b>10.700.913.068</b>

**Anexo No 4.**  
**Devoluciones con corte 31 de diciembre de 2023 - subunidad FONAM ANLA**

MES RECAUDO	TERCERO	NIT	CONCEPTO	PROCESO ASOCIADO	FECHA	VALOR
enero, 2023	OLEODUCTO CENTRAL S. A	800251163	DEVOLUCION INGRESO	2022293406-3-000	03-ene-23	- 863.000
enero, 2023	INVERSIONES MÉNDEZ GROUP S.A.S.	800240470	DEVOLUCION INGRESO	2022296166-3-000	03-ene-23	- 2.700.000
enero, 2023	INTERCONEXION ELECTRICA S.A. E.S.P.	860016610	DEVOLUCION INGRESO	2023008221-3-000	20-ene-23	-153.014.590
enero, 2023	AREA METROPOLITAN A DEL VALLE DE ABURRRA – AMVA.	890984423	DEVOLUCION INGRESO	2023008224-3-000	20-ene-23	- 3.469.000
enero, 2023	ARCACOL S A S.	900091585	DEVOLUCION INGRESO	2023009134-3-000	20-ene-23	- 5.023.000
enero, 2023	PROPLAG S.A.S	811041735	DEVOLUCION INGRESO	2023014255-3-000	31-ene-23	- 1.846.000
enero, 2023	DEL MONTE AGROSCIENCES S.A.S	900450099	DEVOLUCION INGRESO	2023014201-3-000	31-ene-23	- 2.160.000
febrero, 2023	DEL MONTE AGROSCIENCES S.A.S	900450099	DEVOLUCION INGRESO	2023019741-3-000	06-feb-23	-540.000
enero, 2023	ATLANTICO PHOTOVOLTAIC S.A.S. E.S.P.	901056312	DEVOLUCION INGRESO	2022219749-3-001	12-ene-23	- 158.105.714
febrero, 2023	PAREX RESOURCES COLOMBIA LTD SUCURSAL	900268747	AUTO RESUELVE RECURSOS 501-2023 modificar	11027-2022	03-feb-23	- 75.907.000
febrero, 2023	EL CAREY REY ZULUAGA S EN C A	830022723	AUTO RESUELVE RECURSO 481-2023 REVOCA	11308-2021	02-feb-23	- 10.662.000
febrero, 2023	INVERSIONES ASEO INTEGRAL S.A.S.	900643768	AJUSTE MENOR VALOR PAGADO AC 9169-2022	11603-2022	26-dic-22	- 1
febrero, 2023	PELAEZ HNOS INVERSIONES SAS	901071354	AUTOR REVOCA RECURSO 8471-2022	503-2019	30-sep-22	-901.000
febrero, 2023	ECOPETROL S.A.	899999068	AUTO RESUELVE RECURSO 4158-2022	2214-2022	02-jun-22	- 53.845.000
marzo, 2023	HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	811014798	AUTO RESUELVE RECURSO 1455-2023 - modifica	9984-2022	11-nov-22	- 29.680.000
marzo, 2023	RED SURCOS COLOMBIA S.A.S	900236296	DEVOLUCION INGRESO	2023049652-3-000	21-mar-23	- 2.700.000
marzo, 2023	VÍAS DE LAS AMERICAS S.A.S	900373783	DEVOLUCION INGRESO	2022221522-3-001	23-mar-23	- 863.000
marzo, 2023	ROTAM AGROCHEMICAL COLOMBIA S A S	830095754	DEVOLUCION INGRESO	2023057858-3-000	29-mar-23	- 2.700.000
marzo, 2023	CONCESIONARIA SAN RAFAEL S A	900164310	DEVOLUCION INGRESO	2023058466-3-000	29-mar-23	- 94.624.470
abril, 2023	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE SANTA MARTA S.A	800187234	DEVOLUCION INGRESO	2023070655-3-000	18-abr-23	- 4.633.000
mayo, 2023	EOLICA LA VELA S A S	901119357	DEVOLUCION INGRESO	20236300009573	09-may-23	- 85.117.625
mayo, 2023	INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO	899999081	DEVOLUCION INGRESO	20236300035333	30-may-23	- 18.546.000
mayo, 2023	CABARRIA Y CIA S.A.	860003505	AUTO RESUELVE RECURSO 3169-2023 -5-5-23	7896-2022	16-sep-22	- 4.250.000
mayo, 2023	THX ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900038725	AUTO RESUELVE RECURSO 3475-2023 -16-5-23	11630-2021	31-dic-21	- 14.530.000
mayo, 2023	COMPAÑIA OPERADORA PETROLOMBIA S.A.S. - COPP S.A.S.,	830054854	AUTO RESUELVE RECURSO 2292-2023 -29-3-23	11523-2021	31-dic-21	- 14.530.000
mayo, 2023	BAYER S A	860001942	AUTO RESUELVE RECURSO 482-2023 -2-02-23	2341-2022	08-abr-22	- 4.250.000
junio, 2023	EOLICA ALTA GUAJIRA SAS	901217415	DEVOLUCION INGRESO	20236305013423	09-jun-23	- 176.758.296
junio, 2023	MARINE NRG S.A.S	901365337	DEVOLUCION INGRESO	20236305020393	14-jun-23	- 164.703.090

MES RECAUDO	TERCERO	NIT	CONCEPTO	PROCESO ASOCIADO	FECHA	VALOR
junio, 2023	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	Auto revoca 4254-2023	3176-2022	06-may-22	- 29.538.000
junio, 2023	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	Auto revoca 4255-2023	3193-2022	06-may-22	- 9.761.000
junio, 2023	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	Reclasifica tercero / CENTRAL EXPLOTACIONES MINERAS	1696-2017	05-may-17	- 59.519.990
junio, 2023	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	Auto revoca 4102-2023	3492-2022	16-may-22	- 4.250.000
junio, 2023	ASESORIAS SERVICIOS ECOLOGICOS E INDUSTRIALES S.A.S.	800201648	Auto revoca 4667-2023	9374-2022	24-oct-22	- 5.743.000
julio, 2023	OMAR GONZÁLEZ SALGUERO ARQUITECTOS INGENIEROS ARQUITECTOS - INGENIEROS S.A.S	900335849	DEVOLUCION INGRESO	20236305068593	17-jul-23	- 10.288.000
julio, 2023	CAC COLOMBIA CROPSCIENCIAS SAS	901169684	DEVOLUCION INGRESO	20236305081043	25-jul-23	- 2.160.000
julio, 2023	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	DEVOLUCION INGRESO	20236305078903	31-jul-23	- 18.546.000
julio, 2023	HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	811014798	AUTO RESUELVE RECURSO 3964-2023	10288-2022	21-nov-23	- 1.037.000
julio, 2023	ALIADAS PARA EL PROGRESO S.A.S.	900866551	AUTO REVOCA 5387-2023	5781-2022	25-jul-23	- 47.128.000
agosto, 2023	S.C SOLAR S.A.S - MOG SOLAR SAS	901002716	DEVOLUCION INGRESO	20236305127873	28-ago-23	- 80.965.406
septiembre, 2023	SYNGENTA S.A.	830074222	DEVOLUCION INGRESO	20236305168693	25-sep-23	- 2.160.000
septiembre, 2023	D&G PROYECTOS S.A.S.	901317144	DEVOLUCION INGRESO	7172-2023	06-sep-23	- 5.521.000
octubre, 2023	PATRIMONIO AUTONOMO FC CONCESIONARIA SAN / CONCESIONARIA SAN RAFAEL S A	900164310	DEVOLUCION INGRESO	20236200622862	03-oct-23	- 47.244.000
octubre, 2023	DISTRIBUCIONES BOGOTA S.A.	860066818	DEVOLUCION INGRESO	20236305185633	09-oct-23	- 2.637.000
noviembre, 2023	BEST COAL COMPANY SAS	900679739	DEVOLUCION INGRESO	20236305235233	14-nov-23	- 208.804.140
diciembre, 2023	VECTORS & PEST MANAGEMENT LTDA	830133309	DEVOLUCION INGRESO	20236305278293	14-dic-23	- 2.700.000
diciembre, 2023	FEPCO ZONA FRANCA S.A.S	830001114	DEVOLUCION INGRESO	20236305298643	27-dic-23	- 2.413.000
diciembre, 2023	ECOPETROL S.A.	899999068	AUTO 3995-2023 REVOCA AC 3562-2022	2023046016-1-000	02-jun-23	- 111.575.000
<b>TOTAL, DEVOLUCIONES A 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>						<b>- 1.738.912.322</b>