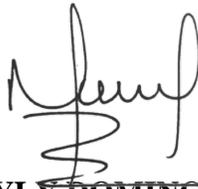


ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

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 marzo de 2024.

La presenta acta se suscribe a los veinticuatro (24) días del mes de mayo 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 2024**

CON FECHA DE CORTE 31 DE MARZO DE 2024

CERTIFICACIÓN

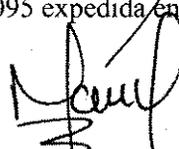
Los suscritos Representante Legal y Contador del **FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM**, de acuerdo con lo exigido por la Resolución 411 del 29 de noviembre de 2023, emanada por la Contaduría General de la Nación, se permiten certificar que:

- a. Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte al 31 de marzo de 2024 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 veinte (20) días del mes de mayo de 2024.



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

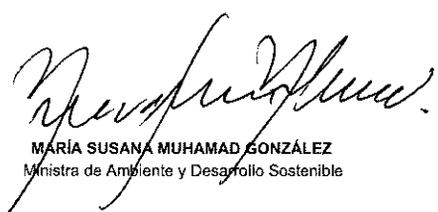


DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO
Profesional Especializada con funciones de Contador
TP 156787-T



FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024 COMPARATIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023
(Cifras expresadas en pesos)

		Período 2024	Período 2023
COD INGRESOS OPERACIONALES	NOTA		
41 Ingresos fiscales	28	<u>57.940.548.040</u>	<u>41.003.177.895</u>
42 Venta de Bienes		57.786.827.876	40.992.906.219
43 Venta de Servicios		-	10.271.676
44 Transferencias y Subvenciones		-	-
47 Operaciones Interinstitucionales		153.720.164	-
COSTOS DE VENTAS		<u>-</u>	<u>-</u>
62 Costos de ventas de bienes y servicios	30	-	-
 GASTOS OPERACIONALES	 29	 <u>100.045.914.842</u>	 <u>93.362.167.115</u>
51 De administración y Operación		6.796.250.736	11.220.592.433
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		606.186.106	1.058.578.485
54 Transferencias y Subvenciones		92.642.798.000	80.619.565.000
55 Gastos público social		680.000	463.431.197
57 Operaciones Interinstitucionales		-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>(42.105.366.802)</u>	<u>(52.358.989.220)</u>
 OTROS INGRESOS	 28	 <u>1.098.374.199</u>	 <u>2.045.323.861</u>
48 Otros ingresos		1.098.374.199	2.045.323.861
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)		<u>-</u>	<u>-</u>
 OTROS GASTOS	 29	 <u>377.328.158</u>	 <u>656.433.039</u>
58 Otros gastos		377.328.158	656.433.039
 EXCEDENTE ó (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>721.046.041</u>	<u>1.388.890.822</u>
 EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		<u>(41.384.320.761)</u>	<u>(50.970.098.398)</u>


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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
MARZO 31 DE 2024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Cifras expresadas en pesos)

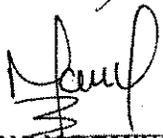
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO 2023	197.989.218.309
VARIACIONES PATRIMONIALES	-41.395.180.688
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO DE 2024	<u>156.594.037.621</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	15.428.344.272
DISMINUCIONES:	-56.823.524.960


MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


CESAR EDUARDO CAMARGO RAMÍREZ
Subdirector Administrativo y Financiero


DORCY MAYLEY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
Contadora TP 156787 - T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE
GOBIERNO
31 DE MARZO DE 2024**



Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	4
1.1. Identificación y funciones.....	4
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto	7
1.4. Forma de organización y/o cobertura.....	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	7
2.1. Bases de medición.....	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	8
3.1. Juicios	8
3.2. Estimaciones y supuestos.....	8
3.3. Correcciones contables	8
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	8
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	9
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19
Composición.....	19
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	19
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	20
Composición.....	20
7.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios.....	22
7.2 Venta de Bienes.....	22
7.3 Otras Cuentas por Cobrar.....	23
NOTA 9. INVENTARIOS	34
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35
Composición.....	35
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	43
Composición.....	43
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	46
Composición.....	46



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	49
Composición.....	49
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	55
26.1. Cuentas de orden deudoras	55
26.2. Cuentas de orden acreedoras	58
NOTA 27. PATRIMONIO.....	59
Composición.....	59
27.1. Capital fiscal	59
NOTA 28. INGRESOS.....	59
Composición.....	59
NOTA 29. GASTOS	65
Composición.....	66
ANEXOS	71
Anexo 1. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - subunidad FONAM ANLA.	71
Anexo 2. Multas o sanciones de la cartera no corriente - subunidad FONAM ANLA	71
Anexo 3. Recuperación del deterioro a marzo 31 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA	71
Anexo 4. Devoluciones con corte al 31 de marzo de 2024 - subunidad FONAM ANLA.....	71



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.

El FONAM se creó mediante el artículo 87 de la Ley 99 de 1993: “... 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, 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 CITES¹ 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:

“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

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



Minambiente para la prestación de estos servicios.

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

- a) El valor total de los honorarios de los profesionales requeridos para la realización de la tarea propuesta;*
 - b) El valor total de los viáticos y gastos de viaje de los profesionales que se ocasionen para el estudio, la expedición, el seguimiento y/o el monitoreo de la licencia ambiental, permisos, concesiones o autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos;*
 - 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 FONAM a 31 de marzo de 2024 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 marzo de 2024, los reportes de saldos y movimientos, Revelaciones y Estados Financieros, emitidos y certificados por cada contador de las Subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES.

Los Notas Contables corresponden a la información consolidada a 31 de marzo de 2024 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 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 a 31 de marzo de 2024 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:

- i. La medición inicial de un elemento permite su incorporación en los Estados Financieros.
- ii. 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.

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

3.1. Juicios

La presentación de los estados financieros de conformidad con el 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 de 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 resumen las políticas contables utilizadas en la preparación de los estados financieros, según el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, aplicable al FONAM.

➤ **Efectivo y equivalentes al efectivo**

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 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, 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 prospere 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:

- A todas las cuentas por cobrar que se encuentren en proceso coactivo.
- 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: se genera en contratos celebrados con áreas protegidas y sobre los cuales se obtiene una remuneración.
- Sanciones ambientales: cuando una autoridad competente haya decidido en contra de un tercero, como consecuencia de la infracción a requerimientos legales, y contra esta decisión no proceda ningún recurso.
- Arrendamientos: 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.
- Derechos de ingreso de áreas protegidas: pagos realizados 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 San Bernardo.
 - Permiso de estudio para la recolección de especímenes de especies silvestres de la diversidad biológica con fines de elaboración de estudios ambientales.
 - Trámites 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: recursos obtenidos por el FONAM en 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**

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**

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:

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

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

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

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

Al final del ejercicio, se revisan 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.
- Pueda ser medido fiablemente.
- El costo de adquisición supere los 3.5 SMMLV, 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 reconocer un activo intangible generado internamente, el FONAM identificará los desembolsos que corresponden a la fase de investigación o a la fase de desarrollo. La investigación comprende el estudio previo para obtener información sobre la viabilidad del diseño y generar un aplicativo nuevo o sustancialmente mejorado. El 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 inicia cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que opere 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 licenciado, 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 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;
- 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

Agrupa 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	2024	2023	
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.054.768.489	11.287.288.426	-2.232.519.937
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.054.768.489	11.287.288.426	-2.232.519.937

Registra los saldos de las cuentas bancarias de las subunidades del FONAM: MINAMBIENTE, ANLA y PARQUES a los cierres de marzo 2024 y diciembre 2023 por valor de \$9.054.768.489 y \$11.287.288.426 respectivamente, presentando una variación al comparar las dos vigencias de -\$2.232.519.937.

Las conciliaciones bancarias están elaboradas a marzo de 2024. 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	2024	2023	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.054.768.489	11.287.288.426	-2.232.519.937
1.1.10.05	Cuenta corriente	8.965.942.730	10.148.178.972	-1.182.236.242
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	88.825.759	1.139.109.454	-1.050.283.695

➤ Depósito en Instituciones Financieras FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	94.231.246	1.144.514.941	-1.050.283.695
1.1.10.05	Cuenta corriente	5.405.487	5.405.487	0
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	88.825.759	1.139.109.454	-1.050.283.695



La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias pagadora y recaudadora del FONAM Gestión General MINAMBIENTE a los cierres de marzo 2024 y diciembre 2023.

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	2024	2023	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.830.639.667	8.679.839.298	-1.849.199.631
1.1.10.05	Cuenta corriente	6.830.639.667	8.679.839.298	-1.849.199.631

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 por valor de \$6.830.639.667 y \$8.679.839.298 respectivamente, presentando una variación de -\$1.849.199.631 que corresponde a mayores valores recaudados en la cuenta corriente y transferidos a la CUN durante el primer trimestre 2024, originando con ello un menor saldo en la cuenta corriente a marzo 31 de 2024.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.129.897.576	1.462.934.186	666.963.390
1.1.10.05	Cuenta corriente	2.129.897.576	1.462.934.186	666.963.390

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias de la subunidad FONAM PARQUES a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 por valor de \$2.129.897.576 y \$1.462.934.186 respectivamente.

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



CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
		2024	2023	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	46.618.092.273	42.382.793.545	4.235.298.728
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	86.114.449.322	84.110.186.238	2.004.263.084
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	26.002.086	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-39.526.142.140	-41.757.177.784	2.231.035.644

Representa los saldos de las Cuentas por Cobrar de las subunidades del FONAM ANLA y FONAM PARQUES a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre 2023 por valor de \$46.618.092.273 y \$42.382.793.545 respectivamente. Como se evidencia en la tabla anterior, al comparar las dos vigencias se presenta una variación equivalente a \$4.235.298.728 frente a un deterioro acumulado de cuentas por cobrar de -\$39.526.142.140 al cierre del 31 de marzo de 2024.

Clasificación de la cartera del FONAM reportada a través del CHIP en el formulario CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA del primer trimestre de la vigencia 2024:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	46.618.092.273,16	25.973.628.864,02	20.644.463.409,14
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	86.114.449.322,33	27.413.791.534,02	58.700.657.788,31
1.3.11.01	TASAS	1.582.774.179,68	1.561.061.363,00	21.712.816,68
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	51.176.651.912,12	8.516.246.422,00	42.660.405.490,12
1.3.11.18	LICENCIAS	32.685.114.816,21	16.671.345.310,00	16.013.769.506,21
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	636.647.862,00	636.647.862,00	0,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	33.260.552,32	28.490.577,02	4.769.975,30
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
1.3.84	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
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-39.526.142.140,22	-1.440.162.670,00	-38.085.979.470,22
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-39.500.140.054,17	-1.440.162.670,00	-38.059.977.384,17
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 marzo de 2024:



DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	36.522.887.894	10.095.204.379	46.618.092.273
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	68.728.322.950	17.386.126.372	86.114.449.322
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	-32.205.435.056	-7.320.707.084	-39.526.142.140

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

7.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Saldos de Contribuciones tasas e ingresos no tributarios de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	68.728.322.950	17.386.126.372	86.114.449.322
1.3.11.01	Tasas	0	0	1.582.774.180	1.582.774.180
1.3.11.02	Multas y sanciones	0	36.304.195.991	14.872.455.920	51.176.651.911
1.3.11.18	Licencias	0	32.424.126.959	260.987.858	32.685.114.817
1.3.11.27	Contribuciones	0	0	636.647.862	636.647.862
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	0	0	33.260.552	33.260.552

Según se aprecia los conceptos de licencias, multas y sanciones suman \$ 83.861.766.728 del total de las contribuciones tasas e ingresos no tributarios por cobrar al cierre del 31 de marzo de 2024 que suman \$86.114.449.322.

7.2 Venta de Bienes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.16.06	Bienes comercializados	3.783.005	3.783.005	0

Representa la cartera que se origina por concepto de bienes comercializados por las ventas a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales. Al comparar los saldos a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre 2023 no se presenta ninguna variación.



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	2024	2023	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	26.002.086	0
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	26.002.086	26.002.086	0

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

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:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	36.522.887.894	31.830.712.519	4.692.175.375
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	68.728.322.950	66.119.825.552	2.608.497.398
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-32.205.435.056	-34.289.113.033	2.083.677.977

Los saldos comparativos de los periodos 31 de marzo 2024 y 31 de diciembre 2023 presentan una variación de \$2.608.497.398, que se origina, en parte, por el incremento en la cuenta contable de licencias "evaluación y seguimiento" por \$1.577.603.265, así como por el incremento en la cuenta contable de sanciones administrativas "multas" por \$1.030.894.133. Estos conceptos representan los servicios prestados por la entidad y pendientes de recaudar a la fecha de corte de los Estados Financieros. Además de los incrementos netos, en marzo de 2024 se realizó el registro contable de la depuración de ciento trece (113) obligaciones, autorizadas mediante la Resolución 0286 del 12 de marzo de 2024, por un monto de \$1.594.795.961.

La variación en la cuenta de deterioro por \$2.083.677.977, se debe a la recuperación de las cuentas por cobrar "recaudo" al cierre de la vigencia 2023 por \$488.882.015; así como a la depuración de ciento trece (113) obligaciones con un porcentaje de deterioro del 100 %, realizada mediante la Resolución 0286 del 12 de marzo de 2024, por \$1.594.795.961

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 FONAM ANLA

TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EDADES DE LA CARTERA EN DIAS							TOTAL
		De 0 a 30	De 31 a 60	De 61 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	Ordinario	1.604.379.598	434.828.009	473.190.514	138.390.788	183.678.760	5.289.543.219	-	8.124.010.888
	Coactivo	-	-	-	45.014.701	347.220.833	-	27.787.949.570	28.180.185.104
SUB TOTAL MULTAS		1.604.379.598	434.828.009	473.190.514	183.405.489	530.899.593	5.289.543.219	27.787.949.570	36.304.195.992
EVALUACIÓN	Ordinario	3.899.000	139.523.000	10.172.000	8.390.000	-	-	-	161.984.000
	Coactivo	-	-	-	-	-	-	-	-
SUB TOTAL EVALUACIÓN		3.899.000	139.523.000	10.172.000	8.390.000	-	-	-	161.984.000
SEGUIMIENTO	Ordinario	2.945.987.116	6.416.724.786	1.623.230.000	1.443.304.632	944.474.870	869.980	11.085.000	13.385.676.384
	Coactivo	-	-	-	-	-	2.913.156.810	15.963.309.764	18.876.466.574
SUB TOTAL SEGUIMIENTO		2.945.987.116	6.416.724.786	1.623.230.000	1.443.304.632	944.474.870	2.914.026.790	15.974.394.764	32.262.142.958
TOTAL, CARTERA		4.554.265.714	6.991.075.795	2.106.592.514	1.635.100.121	1.475.374.463	8.203.570.009	43.762.344.334	68.728.322.950

A continuación, se desagrega la cartera según el año o vigencia de causación. 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 0999 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 expuesto, la segmentación de la cartera según el año o vigencia de causación puede presentar diferencias respecto a la segmentación de la cartera por edades presentada en el cuadro anterior.

El total de la cartera causada por concepto de multas asciende a \$36.304.195.992, el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$34.126.597.709 y causado en la vigencia 2024 asciende a \$2.177.598.283 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal – Cartera de la ANLA.

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 \$161.984.000, valor causado en vigencias anteriores \$18.562.000 y en la vigencia 2023 \$143.422.000 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal - cartera de la ANLA.

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 \$32.262.142.958, de los cuales \$24.093.958.056 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en vigencias anteriores; y \$8.168.184.902 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en la vigencia 2024, de acuerdo con la conciliación realizada con el proceso de cartera.



Como consta en Acta 001 del 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”, por tanto, se expidió la Resolución 0286 del 12 de marzo de 2024 “Por la cual se depura una cartera del Fondo Nacional de Ambiental – FONAM, de la subunidad FONAM ANLA por ser imposible recaudo”, por los que en marzo 2024 se depuraron ciento trece (113) obligaciones por valor de 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 las siguientes tablas:

Causación cartera 2024 valores reportados a marzo de 2024

TIPO CARTERA	SALDO A DIC 2023	VIGENCIA 2024			SALDO A MARZO 2024
		INCREMENTO	REVOCATORIAS Y AJUSTES	RECAUDO	
MULTAS	35.273.301.859	7.648.647.500	679.635.240	5.938.118.127	36.304.195.992
EVALUACIÓN	25.131.000	781.934.000	-	653.471.000	153.594.000
SEGUIMIENTO	30.821.392.694	33.425.533.000	1.301.759.721	30.674.633.014	32.270.532.959
TOTALES	66.119.825.552	41.856.114.500	1.981.394.961	37.266.222.141	68.728.322.950

Comportamiento del recaudo por periodos en la vigencia 2024

CONCEPTO	MULTAS				EVALUACIÓN				SEGUIMIENTO				
	MES	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO
Saldo - 2023					35.273.301.859				25.131.000				30.821.392.694
ene-24	766.965.788	-	-	36.040.267.647	778.746.000	-	584.461.000	219.416.000	27.332.815.000	4.151.000	20.247.958.455	37.902.098.239	
feb-24	5.332.658.431	-	5.471.049.217	35.901.876.861	3.188.000	-	18.104.000	204.500.000	3.365.857.000	256.842.000	6.076.063.426	34.935.049.813	
mar-24	1.549.023.281	679.635.240	467.068.910	36.304.195.992	-	-	50.906.000	153.594.000	2.726.861.000	1.040.766.721	4.350.611.133	32.270.532.959	
TOTAL	7.648.647.500	679.635.240	5.938.118.127	36.304.195.992	781.934.000	-	653.471.000	153.594.000	33.425.533.000	1.301.759.721	30.674.633.014	32.270.532.959	

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:



- Sobre todas las cuentas por cobrar que se encuentren en proceso coactivo.
- 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 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 que se relaciona a continuación.

Conforme al 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:

Equivalencia	Tasa TES al cierre/vigencia
<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 marzo de 2024 el saldo del deterioro equivale a -\$32.205.435.057 que corresponde al deterioro de 1.102 obligaciones, de las cuales 41 corresponden a multas por valor de \$18.203.866.587 y 1.061 a obligaciones de seguimiento por valor de \$14.001.568.470.

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 marzo 31 de 2024:

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%	NO CORRIENTE	DETERIORO NO CORRIENTE	%	TOTAL, CARTERA	TOTAL, DETERIORO	%
Multas	8.516.246.422	193.135.260	2%	27.787.949.570	18.010.731.327	65%	36.304.195.992	18.203.866.587	50%
Evaluación	161.984.000	-	-	-	-	-	161.984.000	-	-
Seguimiento	16.287.748.194	1.247.027.410	8%	15.974.394.764	12.754.541.060	80%	32.262.142.958	14.001.568.470	43%
Total	24.965.978.616	1.440.162.670	6%	43.762.344.334	30.765.272.387	70%	68.728.322.950	32.205.435.057	47%

De la información anterior, se puede concluir que el saldo del deterioro calculado para el total de la cartera es de \$32.205.435.057 que equivale al 47 % del total de la cartera

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:

- ✓ Espere realizar el activo o tenga la intención de venderlo, consumirlo o distribuirlo en forma gratuita o a precios de no mercado en su ciclo normal de operación, es decir en un período de 12 meses.
- ✓ Mantenga el activo principalmente con fines de negociación.
- ✓ Espere realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros.
- ✓ El activo, sea efectivo o equivalente al efectivo, a menos que este se encuentre restringido y no pueda intercambiarse ni utilizarse para cancelar un pasivo durante los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros. El resto de las partidas se clasificarán como activos no corrientes.

Cuentas por Cobrar Corrientes:

Corresponde a las cuentas por cobrar que se espera recaudar dentro de los próximos 12 meses “la estimación de recaudo para los próximo 12 meses, se realizó a partir de la edad de la cartera menor a 360 días”, como se presentó en el anexo “edades de la cartera en días”:

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024
1.3	CUENTAS POR COBRAR	23.525.815.946
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	24.965.978.616
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.440.162.670)

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



Los autos de cobro pendientes de pago a 31 de marzo de 2024 constituyen la cartera corriente por valor de \$24.965.978.616, los cuales corresponden a la cartera corriente por concepto multas \$8.516.246.422, por evaluación \$161.984.000 y de seguimiento \$16.287.748.194.

Estos saldos se detallan en la siguiente tabla con corte a 31 de marzo de 2024:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	8.124.010.888
	COBRO COACTIVO	392.235.534
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	8.516.246.422
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	161.984.000
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	161.984.000
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	13.374.591.384
	COBRO COACTIVO	2.913.156.810
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	16.287.748.194
TOTAL, CARTERA		24.965.978.616

En la tabla anterior, se presentan los procesos en etapa de cobro ordinario de la cartera corriente (multas, evaluación y seguimiento) que ascienden a \$21.660.586.272

Por otra parte, la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$3.305.392.344 (multas, evaluación y seguimiento).

La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento por la suma de \$16.287.748.194 correspondiente a 406 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 insumo, el cual hace parte de los documentos fuente 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 MARZO 2024
2023	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	728-2022	7-abr-22	2488-2023	31-oct-23	23-nov-23	347.220.833
2023	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8-mar-22	2704-2023	24-nov-23	18-dic-23	45.014.701
2023	SAN0002-00-2020	NIK OIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30-dic-22	951-2023	11-may-23	2-jun-23	911.454.684
2023	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18-oct-22	1738-2023	11-ago-23	4-sep-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	31-ago-23	1.897.939.725
2023	SAN0018-14	INVERSIONES SARATOYE S. A	900082714	3008-2022	20-dic-22	2105-2023	25-sep-23	17-oct-23	86.805.208
2023	SAN0002-00-2016	RUTA 40 S.A.S.	811038425	295-2023	20-feb-23	2414-2023	20-oct-23	14-nov-23	96.873.552
2023	SAN0176-00-2019	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA - ANI	830125996	426-2023	6-mar-23	2583-2023	22-nov-23	14-dic-23	138.390.788
2023	SAN0174-00-2017	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	860063875	427-2023	6-mar-23	2835-2023	11-dic-23	3-ene-24	141.052.735
2023	SAN0994-00-2019	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	1576-2023	19-jul-23	2841-2023	22-dic-23	17-ene-24	193.747.103
2024	SAN0120-00-2019	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	860063875	597-2023	24-mar-23	69-2024	23-ene-24	13-feb-24	47.333.801
2024	SAN0014-00-2022	ACEM IMPORTACIONES SAS	900496655	2991-2023	18-dic-23		17-ene-24	7-feb-24	83.034.473
2024	SAN0011-00-2022	LOGISTICS WORLD ASESORIAS E IMPORTACIONES SAS	900955107	3038-2023	20-dic-23		26-ene-24	16-ene-24	41.517.236
2024	SAN0211-00-2019	MINAGRO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	860517485	3079-2023	26-dic-23		12-ene-24	2-feb-24	304.459.735



AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO A MARZO 2024
2024	SAN0164-00-2018	Max Tires S.A.S.	900339659	2772-2023	28-nov-23		27-dic-23	19-ene-24	96.873.440
2024	SAN0104-00-2020	Corporación Autónoma Regional de Boyacá - CORPOBOYACÁ	800252843	196-2024	12-feb-24		27-feb-24	19-mar-24	55.356.317
2024	SAN0143-00-2018	HIDROELECTRICA ITUANGO S.A. E.S.P.	811014798	594-2023	24-mar-23	330-2024	13-mar-24	8-abr-24	1.408.123.466
2024	SAN0168-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	2773-2023	28-nov-23	473-2024	22-mar-24	17-abr-24	124.551.711
2024	SAN0788-00-2019	ECOPETROL S A	899999068	3065-2023	22-dic-23	390-2024	14-mar-24	9-abr-24	16.348.104
TOTAL									8.516.246.422

Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar corrientes:

El saldo del deterioro de la cartera corriente asciende a -\$1.440.162.670, calculado conforme a la metodología adoptada en el manual de políticas contables y el procedimiento de cartera:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.440.162.670)	(30.765.272.387)	(32.205.435.057)

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

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%
Multas	8.516.246.422	193.135.260	2%
Evaluación	161.984.000	-	-
Seguimiento	16.287.748.194	1.247.027.410	8%
Total	24.965.978.616	1.440.162.670	6%

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	CONCEPTO	2024
1.3	CUENTAS POR COBRAR	12.997.071.948
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	43.762.344.334
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(30.765.272.387)

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios No corrientes:

Autos de cobro pendientes de pago a 31 de marzo de 2024 que constituyen la cartera no corriente (clasificada conforme al manual de políticas contables, por valor de \$43.762.344.334 y la componen:

La cartera por concepto de multas que asciende a \$27.787.949.570 y por seguimiento por \$15.974.394.764.

Estos saldos con corte a 31 de marzo de 2024 se detallan en la siguiente tabla:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	NO CORRIENTE
---------------------	---------------	--------------



MULTAS	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	27.787.949.570
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	27.787.949.570
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	-
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	11.085.000
	COBRO COACTIVO	15.963.309.764
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	15.974.394.764

Como se evidencia en la tabla anterior, la cartera de cobro ordinario no corriente asciende a \$11.085.000 y en cobro coactivo no corriente asciende a \$43.751.259.334, compuesto por multas y seguimiento.

La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento que asciende a la suma de \$15.974.394.764 no se detallan en las presentes notas debido a la cantidad de registros que la componen 283 deudores, no obstante, se pueden consultar en los informes presentados por el área de cartera a contabilidad de la ANLA, como insumo, el cual hace parte de los documentos fuente de las presentes notas.

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 -\$30.765.272.387 como se evidencia en la siguiente tabla:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(1.440.162.670)	(30.765.272.387)	(32.205.435.057)

*Fuente: reportes del área de cartera.

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

CARTERA	NO CORRIENTE	DETERIORO NO CORRIENTE	%
Multas	27.787.949.570	18.010.731.327	65%
Evaluación	-	-	-
Seguimiento	15.974.394.764	12.754.541.060	80%
Total	43.762.344.334	30.765.272.387	70%

Lo anterior permite concluir que, la cartera no corriente por la suma de \$43.762.344.334 se encuentra deteriorada en un 70 % 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 80% de deterioro y multas con un 65 % de deterioro.

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

Los saldos de las cuentas por cobrar consolidadas a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 de la subunidad FONAM PARQUES son \$10.095.204.379 y \$10.552.081.025 respectivamente, presentando una variación al comparar las vigencias de -\$456.876.646,



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	2024	2023	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.095.204.379	10.552.081.025	-456.876.646
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.386.126.372	17.990.360.686	-604.234.314
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	26.002.086	0
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.320.707.084	-7.468.064.752	147.357.668

CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.386.126.372	17.990.360.686	-604.234.314
1.3.11.01	Tasas	1.582.774.180	769.985.964	812.788.216
1.3.11.01.001	Tasas	1.582.774.180	769.985.964	812.788.216
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.872.455.921	14.872.455.921	-
1.3.11.02.003	Sanciones disciplinarias	2.005.114	2.005.114	-
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	14.870.450.807	14.870.450.807	-
1.3.11.18	Licencias	260.987.858	464.488.930	-203.501.072
1.3.11.18.001	Licencias	260.987.858	464.488.930	-203.501.072
1.3.11.27	Contribuciones	636.647.862	1.756.700.398	-1.120.052.536
1.3.11.27.001	Contribuciones	636.647.862	1.756.700.398	-1.120.052.536
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	33.260.552	126.729.474	-93.468.922
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	33.260.552	126.729.474	-93.468.922

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 la unidad de Parques – Gestión General a 31 de marzo de 2024 y a 31 de diciembre de 2023, reflejando una variación de \$604.234.314 entre los periodos comparados.

Las cuentas por cobrar de la Subcuenta FONAM-PARQUES NACIONALES, 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.



Multas y Sanciones:

Registra sanciones disciplinarias por proceso a cargo del funcionario de Parques Nacionales Naturales de la Dirección Territorial Amazonía, sin recaudar a la fecha de cierre. Este valor fue reclasificado de los Estados Financieros de Parques Nacionales Naturales de Colombia a los Estados Financieros de la Subcuenta Fonam – Parques Nacionales, debido a que los recursos percibidos por estos conceptos corresponden a un ingreso propio, los cuales son registrados y centralizados en la Subcuenta Fonam - Parques Nacionales, pues esta Subcuenta constituye el instrumento económico para el registro de los ingresos, según lo sustentado en el Memorando GGF 2022430000823 del 28 de enero de 2022. A nivel tercero este concepto corresponde a Gustavo Adolfo Garzón por valor de \$2.005.113,50 con una representación del 100 % del total de la cuenta, por su periodo de causación se registra en cuenta por cobrar no corriente.

Dentro de las multas y sanciones, se registran sanciones administrativas por valor de \$8.060.239.689,15, sanciones ambientales por valor de \$4.701.489.356,26 y procesos coactivos por valor de 2.108.721.761,60.

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 002 del 19 de marzo de 2019 y confirmación de la sanción según Resolución 086 del 6 de julio de 2021.

Las sanciones administrativas en la Dirección Territorial Caribe se registran en los Estados Financieros a nombre de Claudia Barreto por valor de \$29.949.860,00 según Resolución 130 del 27 de julio de 2023, Antonio Carlos Spath por valor de \$49.414.400,00 según Resolución 075 del 31 de mayo de 2022 y Alfredo Stivenso Peña según Resolución 067 del 29 de marzo de 2019, sanciones que fueron remitidas a la Oficina Asesora Jurídica de Parques Nacionales mediante Memorando 20234300008473.

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

Las sanciones ambientales impuestas por Parques Nacionales a infractores se reconocen cuando se hayan interpuesto todos los recursos y se expida la constancia de ejecutoria del acto administrativo dado que solo hasta ese momento la obligación a favor de la entidad es exigible.

Licencias:

El saldo en la cuenta de Licencias está compuesto por los derechos de cobro por concepto de Derechos de ingreso de Áreas protegidas y Trámites ambientales.

Los derechos de ingresos de áreas protegidas corresponden al ingreso a parques generado por las Áreas Protegidas con vocación ecoturística recibido en efectivo por cada uno de los Parques y que



no fueron consignados en las cuentas bancarias de la Subunidad FONAM PARQUES al cierre de la vigencia.

Contribuciones:

Esta subcuenta representa los derechos de cobro por transferencias del sector eléctrico a que se refiere el art. 24 de la Ley 1930 de 2018, 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; su saldo a 31 de marzo de 2024 asciende a \$636.647.862,00.

Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte

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

El saldo de la cuenta de venta de bienes corresponde a los saldos de cartera por concepto de la venta de bienes a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratistas de la entidad.

Las otras cuentas por cobrar representan la cartera generada por el cobro de liquidación por afectación para la estructura de telecomunicaciones en las áreas protegidas de Parques Nacionales Naturales y arrendamientos de oficinas en 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 el deterioro de las cuentas por cobrar.

La estimación del deterioro de cartera atiende lo establecido en el Manual de Políticas Contables del FONAM, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas.

El cálculo del deterioro individual de las cuentas por cobrar se realiza aplicando la tasa TES a 31 de marzo de 2024. Las principales variables dentro del análisis del deterioro son: fecha en la 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.

El deterioro colectivo se practica a las cuentas por cobrar por concepto de tasas de agua, trámites ambientales y venta de productos de la Tienda de Parques, pues 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:

Clasificación de cartera corriente y no corriente Subunidad FONAM PARQUES

CODIGO	CUENTA CONTABLE	SALDO A 31 MARZO DE 2024	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE
1.3	CUENTAS POR COBRAR	10.095.204.379,53	2.447.812.918,02	7.647.391.461,51



1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.386.126.372,10	2.447.812.918,02	14.938.313.454,08
1.3.11.01	Tasas	1.582.774.179,68	1.561.061.363,00	21.712.816,68
1.3.11.01.001	Tasas	1.582.774.179,68	1.561.061.363,00	21.712.816,68
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.872.455.920,52	0,00	14.872.455.920,52
1.3.11.02.003	Sanciones disciplinarias	2.005.113,50	0,00	2.005.113,50
1.3.11.02.005	Sanciones administrativas	14.870.450.807,02	0,00	14.870.450.807,02
1.3.11.18	Licencias	260.987.857,58	221.613.116,00	39.374.741,58
1.3.11.18.001	Licencias	260.987.857,58	221.613.116,00	39.374.741,58
1.3.11.27	Contribuciones	636.647.862,00	636.647.862,00	0,00
1.3.11.27.001	Contribuciones	636.647.862,00	636.647.862,00	0,00
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	33.260.552,32	28.490.577,02	4.769.975,30
1.3.11.45.001	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	33.260.552,32	28.490.577,02	4.769.975,30
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
1.3.16.06.001	Bienes comercializados	3.783.005,00	0,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.84.39.001	Arrendamiento operativo	26.002.086,05	0,00	26.002.086,05
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 7.320.707.083,62	0,00	- 7.320.707.083,62
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 7.294.704.997,57	0,00	- 7.294.704.997,57
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	- 7.294.704.997,57	0,00	- 7.294.704.997,57
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	- 26.002.086,05	0,00	- 26.002.086,05
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	- 26.002.086,05	0,00	- 26.002.086,05

NOTA 9. INVENTARIOS

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

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

La cuenta inventario se registra y controla en su totalidad el Nivel Central.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.5	INVENTARIOS	139.196.200	139.196.200	0
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	139.196.200	139.196.200	0

Dicha cuenta presenta un saldo de \$139.196.200 con corte a 31 de marzo de 2024, y los Estados Financieros no reflejan una variación en relación con el período anterior; no obstante, producto de los inconvenientes en el uso del módulo de facturación electrónica en el SIIF Nación y que solo hasta abril de 2024 el Ministerio de Hacienda y Crédito Público-MHCP pudo resolver, los hechos económicos derivados de las ventas realizadas durante el primer trimestre de 2024 se reconocerán en abril de 2024.

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, el Grupo de Procesos Corporativos analiza el valor neto realizable de los inventarios para cada ítem de los inventarios, verificando los



saldos y su estado, arrojando que no existe deterioro de los mismos, por lo que su costo se espera recuperar.

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

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen las cuentas que representan activos tangibles empleados por FONAM 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.

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 revisa 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	2024	2023	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33.989.132.433	33.170.899.438	818.232.995
1.6.05	TERRENOS	12.169.693.409	11.538.631.160	631.062.249
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.651.675.888	9.651.675.888	0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.089.276.492	1.507.307.946	-418.031.454
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	344.447.814	344.447.814	0
1.6.40	EDIFICACIONES	369.317.869	389.317.869	-20.000.000



1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	84.751.301	84.751.301	0
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157	45.030.157	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.001.989.000	873.518.209	128.470.791
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	580.530.701	580.530.701	0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	451.438.073	465.372.648	-13.934.575
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.611.225.791	11.523.442.025	87.783.766
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.259.790.634	3.278.986.226	980.804.408
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	166.227.458	162.727.458	3.500.000
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)	-7.952.290.516	-7.390.868.326	-561.422.190
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.925.638	-2.925.638	0

Saldos de Propiedades, Planta y Equipo de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	VIGENCIA 2024			
		MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	4.302.316.740	29.686.815.693	33.989.132.433
1.6.05	TERRENOS	0	0	12.169.693.409	12.169.693.409
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	1.089.276.492	1.089.276.492
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	369.317.869	369.317.869
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	1.001.989.000	1.001.989.000
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	451.438.073	451.438.073
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.216	9.072.803.317	2.497.370.258	11.611.225.791
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	4.259.790.634	4.259.790.634
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	166.227.458	166.227.458
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	-5.105.703.283	-2.801.503.909	-7.952.290.516
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.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.031.108	4.031.108	0,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	41.052.216	41.052.216	0,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-45.083.324	-45.083.324	0,00

De acuerdo con la información recibida del Grupo de Servicios Administrativos, generada en el aplicativo de manejo de bienes, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable a 31 de marzo de 2024 no se presenta saldo en la cuenta de Propiedad Planta y Equipo, frente a una depreciación total acumulada de -\$45.083.324, como se refleja en el cuadro anterior.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.302.316.740	4.620.712.957	-318.396.217
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	335.216.706	335.216.706	0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.072.803.317	9.072.803.317	0
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.105.703.283	-4.787.307.066	-318.396.217

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. La cuenta se valora 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 prestar los servicios ambientales definidos en los Decretos 3573 y 3578 del 27 de septiembre de 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 marzo de 2023 y 31 de diciembre de 2023 es de \$4.302.316.740 y \$4.620.712.957 respectivamente, con una variación que equivale a -\$318.396.217 generada, especialmente, por el efecto acumulativo de la depreciación de los equipos de cómputo causada en la vigencia 2024.



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

Composición

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CÓDIGO CONTABLE	Saldos a 31 de marzo de 2024	Depreciación acumulada a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de diciembre 2023	Depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2023
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		9.408.020.023	(5.105.703.283)	9.408.020.023	(4.787.307.066)
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.6.85.13	-	-	-	-
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.6.85.15	335.216.706	(318.741.983)	335.216.706	(317.425.492)
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.6.85.07	9.072.803.317	(4.786.961.300)	9.072.803.317	(4.469.881.574)

Con corte a 31 de marzo de 2024 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, de acuerdo con el nuevo marco normativo.

El saldo a 31 de marzo de 2024 por la suma de \$335.216.706 comparado con el saldo a 31 de diciembre de 2023 por la suma de \$335.216.706 no presenta variación en el trimestre. 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.

El siguiente es el costo histórico y la depreciación acumulada de los equipos de cómputo devueltos al almacén:

DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	335.216.706	-318.741.983	16.474.723

Respecto a los bienes en almacén “no explotados”, el Grupo de Gestión Administrativa y la Oficina de Tecnología de la Información evalúan y verifican cada computador que retorna 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.

- 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.



Esta cuenta presenta un saldo a marzo de 2024 \$9.072.803.317 y diciembre 31 de 2023 de \$9.072.803.317, no presenta variación en el trimestre. El saldo de esta cuenta representa el 96,44% de la Propiedad, Planta y Equipo de la entidad.

En la presente vigencia, se adquirieron equipos de comunicación Aplanche Firewall Checkpoint 6400 plus, para mejorar la seguridad perimetral de la infraestructura tecnológica de entidad.

Variaciones más representativa equipos de comunicación y computación:

No presenta variación en el primer trimestre de 2024.

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 Subunidad FONAM ANLA. Este método de depreciación se aplicó uniformemente durante los periodos de corte de los presentes informes financieros y contables.

Vida útil

La vida útil de las Propiedades, Planta y Equipo, se estima con fundamento en la experiencia de la entidad 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 FONAM PARQUES**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29.686.815.693	28.550.186.481	1.136.629.212
1.6.05	TERRENOS	12.169.693.409	11.538.631.160	631.062.249
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	9.651.675.888	9.651.675.888	0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.089.276.492	1.507.307.946	-418.031.454
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.200.000	5.200.000	0
1.6.40	EDIFICACIONES	369.317.869	389.317.869	-20.000.000



1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	84.751.301	84.751.301	0
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	45.030.157	45.030.157	0
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.001.989.000	873.518.209	128.470.791
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	580.530.701	580.530.701	0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	451.438.073	465.372.648	-13.934.575
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.497.370.258	2.409.586.492	87.783.766
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.259.790.634	3.278.986.226	980.804.408
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	166.227.458	162.727.458	3.500.000
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)	-2.801.503.909	-2.558.477.936	-243.025.973
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.925.638	-2.925.638	0

Se incluyen las cuentas que representan activos tangibles empleados por FONAM-PARQUES NACIONALES para prestar sus servicios y los propósitos administrativos, los cuales no se espera venderlos en el curso de sus actividades ordinarias y se prevé el uso durante más de un periodo contable.

El valor de las Propiedades, Planta y Equipo a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2024 es de \$29.686.815.693 y \$28.550.186.481 respectivamente, incluyendo la depreciación acumulada al cierre de marzo 31 de 2024 por valor de \$2.801.503.909 y Deterioro por valor de \$2.925.638.

Los activos de las subcuentas de Propiedad, Planta y Equipo son administrados y controlados a través del sistema de administración de bienes NEÓN, en detalle de cada bien, mueble e inmueble de la Entidad, y separados por las Direcciones Territoriales y los del Nivel Central.

En el aplicativo NEON, también se registran los activos de las siguientes subcuentas contables:

1.9.70- Activos Intangibles. (Licencias y softwares)

8.3.15.10- Bienes retirados – Propiedad, Planta y Equipos.

8.3.61.01- Responsabilidades en procesos – (siniestros)

9.2.25.25- Bienes aprehendidos o incautados – Propiedades, Planta y Equipos.

Las Propiedades, Planta y Equipo se reconocen por su costo histórico disminuido el valor la de la depreciación de acuerdo con 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 revisan las vidas útiles estimadas de los elementos de estos activos de uso propio; cuando las mismas sufran 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 la Propiedad, Planta y Equipo mayor a 35 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 de baja.

Las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian utilizando el método de línea recta y sus vidas útiles se encuentran definidas en los siguientes rangos:

Bienes muebles

A continuación, se presentan los lineamientos base para facilitar la estimación de vidas útiles de los elementos de Propiedades, Planta y Equipo, en el momento de la adquisición del bien mueble acorde a la parametrización en NEÓN, de acuerdo con el Manual de políticas contables para Parques Nacionales:

CATEGORÍA	NOMBRE	AÑOS VIDA UTIL
2005	ELEMENTOS Y EQUIPOS PARA ARNESES Y ACCESORIOS	10
	SILLAS APERADAS PARA CARGA	10
	ARNES	5
2014	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	20
2007	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA COMUNICACIÓN	10
2008	EQUIPOS Y MAQUINARIA PARA CONSTRUCCIÓN	10
2009	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA DEPORTES Y ACCESORIOS PARA JUEGOS	5
2010	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA LABORATORIO	10
2011	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA MEDICINA	5
2012	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA OFICINA, CONTABILIDAD Y DIBUJO	10
2016	LIBROS, DOCUMENTOS, HEMEROTECA Y REVISTAS	3
2018	MOBILIARIO Y ENSERES	18
2020	VESTUARIO, ROPA Y EQUIPO	8
2019	SEMOVIENTES DE TRABAJO	SE VALIDA CON RESPONSABLES DE CADA DT
2023	MATERIALES Y EQUIPOS DE VÍAS, REDES E INSTALACIONES	10
200610	EQUIPO Y MAQUINAS PARA COCINA	5
200620	EQUIPO Y MAQUINAS PARA COMEDOR	5
200630	EQUIPO Y MAQUINAS DE LAVANDERÍA	5
201320	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA TRANSPORTE TERRESTRE	15
201330	EQUIPOS Y MAQUINAS PARA TRANSPORTE FLUVIAL	15
201340	EQUIPOS Y MAQUINAS DE TRACCIÓN	15
201340	EQUIPOS Y MAQUINAS DE ELEVACION	15
201350	ACCESORIOS EQUIPO DE TRANSPORTE	3



Ningún bien en servicio que haga parte de los inventarios puede estar totalmente depreciado, por lo cual se debe tener en cuenta que la vida útil estimada sea mayor al periodo transcurrido desde la fecha de adquisición.

Un bien totalmente depreciado significa que la entidad ya aprovechó todo el potencial de servicio del mismo y por lo tanto deberá darse de baja. No obstante, si durante la revisión anual se observa que dichos bienes se encuentran en uso se deberá ampliar su vida útil teniendo en cuenta el estado de conservación, uso y funcionamiento, las condiciones climáticas, respaldo de garantías y mantenimientos realizados, entre otros.

Bienes inmuebles

El Grupo de Infraestructura Física determinó las vidas útiles de los inmuebles de la entidad acorde con la identificación de materiales en consistencia con la siguiente tipología constructiva contemplada en el Manual de políticas contables para Parques Nacionales, así:

TIPOLOGÍA	DESCRIPCIÓN	AÑOS VIDA ÚTIL
TIPO I	Construcciones, en mampostería y/o concreto y concreto y cubierta en placa.	50
TIPO II	Ladrillo y concreto cubierta termo acústica, asbesto cemento, teja de barro, aluminio, lámina galvanizada etc.	40
TIPO III	Construcciones en madera rolliza, cubierta termo acústica, asbesto cemento, teja de barro, aluminio, lámina galvanizada etc. Híbrido de madera rolliza con material pétreo con cubierta igual a la anterior.	35
TIPO IV	Construcciones en madera inmunizada vacío presión con cubierta termo acústica, asbesto cemento, aluminio, lámina galvanizada, palma etc. Híbrido en madera inmunizada vacío presión y mampostería con cubierta igual a la anterior. Construcciones en madera plástica.	25
TIPO V	Construcciones en adobe con cubierta termo acústica, asbesto cemento, aluminio, lámina galvanizada, palma etc.	30
TIPO VI	Construcciones en madera nativa, palma, plástico, superboard y lámina metálica u otros materiales tendinosos.	10

La información del año de construcción fue suministrada por los Parques Nacionales y las Áreas Protegidas, corroborada técnicamente por el Grupo de Infraestructura y se realizó un comparativo con el año de adquisición suministrado por el Grupo de Gestión Corporativa.

Por lo tanto, las Direcciones Territoriales deben utilizar esta vida útil para la medición inicial de los bienes inmuebles.

Para revisar las vidas útiles aplicadas, se contemplan los siguientes rangos, definidos por el Grupo Procesos Corporativos, con apoyo de Infraestructura para bienes inmuebles, extraído del Manual de políticas contables para Parques Nacionales, así:

Descripción de los bienes de PPE		Años de vida útil (Depreciación línea recta)	
Tipo	Conceptos	Mínimo	Máximo
	Maquinaria y equipo	1	50



	Descripción de los bienes de PPE	Años de vida útil (Depreciación línea recta)	
	Equipos de comunicación y computación	1	43
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5	50
	Equipo médico y científico	1	29
	Muebles, enseres y equipo de oficina	1	40
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2	32
		5	33
	Otros bienes muebles	5	40
inmuebles	Terrenos	0	0
	Edificaciones	25	125
	Plantas, ductos y túneles	16	50
	Construcciones en curso	0	0
	Redes, líneas y cables	6	80
	Otros bienes inmuebles	10	80

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se reconocen 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	2024	2023	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	2.418.677.368	2.436.854.294	-18.176.926
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.889.892.463	7.889.892.463	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.471.215.095	-5.453.038.169	-18.176.926

Saldos de Activos Intangibles de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0	2.418.677.368	0	2.418.677.368
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	7.832.137.802	57.754.661	7.774.383.141
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-5.413.460.434	-57.754.661	-5.355.705.773

➤ Detalles de Activos Intangibles de la subunidad FONAM ANLA

Composición:



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	2.418.677.368	2.436.854.294	-18.176.926
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.413.460.434	-5.395.283.508	-18.176.926

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 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	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de diciembre 2023	VARIACIÓN
1.9	OTROS ACTIVOS – INTANGIBLES	2.418.677.368	2.436.854.295	(18.176.927)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	-
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(5.413.460.434)	(5.395.283.508)	(18.176.927)

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024			Saldos a 31 de diciembre 2023			VARIACIÓN
		COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	(5.413.460.434)	2.418.677.368	7.832.137.802	(5.395.283.507)	2.436.854.295	(18.176.927)
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	(2.846.050.840)	1.390.777.170	4.236.828.010	(2.827.873.913)	1.408.954.097	(18.176.927)
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 marzo de 2024 presenta el mismo saldo de diciembre 31 de 2023 que asciende a la suma de \$2.567.409.594 y se encuentra totalmente amortizada, con un saldo neto de cero.

En la Subunidad FONAM ANLA, al adquirir licencias que tienen vida útil definida, se procede a realizar la amortización mensual con un saldo neto a marzo de 2024 de \$1.390.777.170 y a diciembre 2023 de \$1.408.954.097. La variación obedece a la amortización (licencias) causada en el primer trimestre de la vigencia 2024.

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 FONAM 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	2024	2023	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0	0	0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-57.754.661	-57.754.661	0

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	2024	2023	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	65.706.083.906	122.251.435.430	-56.545.351.524
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	224.554.987	228.754.987	-4.200.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.616.280.605	1.443.726.093	172.554.512
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	63.865.248.314	120.578.954.350	-56.713.706.036

Saldos de Otros Activos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	62.528.523.010	172.554.511	3.005.006.385	65.706.083.906
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	224.554.987	224.554.987
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	172.554.511	1.443.726.094	1.616.280.605
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	62.528.523.010	0	1.336.725.304	63.865.248.314

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



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	62.528.523.010	119.281.549.046	-56.753.026.036
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	62.528.523.010	119.281.549.046	-56.753.026.036

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 subunidad FONAM 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	2024	2023	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	172.554.511	0	172.554.511
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	172.554.511	0	172.554.511

Corresponde a los anticipos entregados en aplicación del procedimiento “procedimiento de comisión de servicios o autorización de viaje GA-PR-04, en observancia de la Resolución 00566 del 10 de marzo de 2022” expedida por la ANLA “Por medio de la cual se regula el trámite de comisiones de servicio, viáticos, gastos de viaje y gastos de desplazamiento para la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales - ANLA y se dictan otras disposiciones”.



El saldo corresponde a los anticipos pendientes por legalizar conforme al procedimiento de comisión de servicios o autorización de viaje. El incremento del 100 % obedece a que a diciembre 31 de cada vigencia se legalizan todos los anticipos dado el cierre de la vigencia fiscal.

➤ **Detalles de Otros Activos subunidad FONAM PARQUES**

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	2024	2023	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	3.005.006.385	2.969.886.385	35.120.000
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	224.554.987	228.754.987	-4.200.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.443.726.094	1.443.726.094	0
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.336.725.304	1.297.405.304	39.320.000

Bienes y Servicios Pagados por Anticipado refleja un valor de \$224.554.987 por concepto de los anticipos realizados por las Direcciones Territoriales para la adquisición de bienes y servicios según las necesidades de las áreas protegidas, debido al dificultoso manejo del tema a las distancias y a las formas de transportes territoriales. A continuación, se presenta la composición:

		ANDES NORORIENTAL	PACÍFICO	AMAZONÍA	ORINOQUÍA	TOTAL
		003	005	007	008	
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6.173.800,00	23.029.852,00	182.511.294,93	12.840.040,12	224.554.987,05
1.9.05.14	Bienes y servicios	6.173.800,00	23.029.852,00	182.511.294,93	12.840.040,12	224.554.987,05

Los Avances y Anticipos Entregados corresponden a 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

Los Recursos Entregados en Administración corresponden a los recursos derivados de proyectos de cooperación que posee PNNC con Entidades que apoyan su misionalidad y que se encuentran pendientes de ejecutar.



		UP GESTIÓN GENERAL	ANDES NORORIENTAL	ANDES OCCIDENTAL	PACÍFICO	TOTAL
		100	003	004	005	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	688.297.642,00	40.000.000,00	416.791.950,00	191.635.712,00	1.336.725.304,00
1.9.08.01	En administración	688.297.642,00	40.000.000,00	416.791.950,00	191.635.712,00	1.336.725.304,00

El detalle de los recursos entregados en administración corresponde a:

TERCERO	SALDO A 31-03-2024	DIRECCIÓN TERRITORIAL
FONDO MUNDIAL PARA LA NATURALEZA COLOMBIA - WWF COLOMBIA	688.297.642,00	NIVEL CENTRAL
FUNDACIÓN GRUPO CONSERVA	296.791.950,00	PACÍFICO
CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DEL MEDIO AMBIENTE	120.000.000,00	PACÍFICO
RESGUARDO KOGUI MALAYO ARHUACO	107.185.000,00	CARIBE
ASOCIACION GRUPO DE EXASERRADORES	68.400.000,00	CARIBE
FUNDACION DARIEN	40.000.000,00	ANDES OCCIDENTALES
FUNDACION HERENCIA AMBIENTAL CARIBE	16.050.712,00	CARIBE

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 marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 son:

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.331.913.048	13.679.249.024	-12.347.335.976
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	807.369.602	12.263.591.898	-11.456.222.296
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	251.009.641	379.160.818	-128.151.177
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.900.000	77.783.878	-75.883.878
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	201.705.721	815.347.204	-613.641.483
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	841	47.834.464	-47.833.623
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	69.927.243	95.530.762	-25.603.519



Saldos de Cuentas por Pagar de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
2.4	CUENTAS POR PAGAR	56.694.461	256.777.897	1.018.440.690	1.331.913.048
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	16.755.885	790.613.717	807.369.602
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	56.548.541	51.524.084	142.937.015	251.009.640
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	1.900.000	0	1.900.000
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	51.171	117.224.678	84.429.872	201.705.721
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	842	0	842
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	69.372.408	460.086	69.927.243

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

Los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 son::

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	56.694.461	8.365.104	48.329.357
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	56.548.541	7.139.168	49.409.373
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	51.171	1.131.187	-1.080.016
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	94.749	0

Recursos a favor de terceros: La principal diferencia corresponde a solicitud de traslado CUN por valor de \$56.314.000, realizada de manera errada desde la subunidad FONAM PARQUES Gestión General hacia la subunidad Gestión General FONAM MINAMBIENTE; operación en revisión para la depuración. La diferencia en 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 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 subunidad FONAM ANLA**

Los saldos de las cuentas por pagar con corte a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 son:



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	256.777.897	1.236.098.814	-979.320.917
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16.755.885	535.804.520	-519.048.635
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	51.524.084	0	51.524.084
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.900.000	77.783.878	-75.883.878
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	117.224.678	527.688.147	-410.463.469
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	842	842	0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	69.372.408	94.821.427	-25.449.019

- Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

Representa el saldo a pagar por concepto de servicios recibidos al cierre de marzo 2024 y diciembre 2023, los cuales se espera sean cancelados el siguiente mes una vez surtidos los trámites administrativos requerido para cada pago.

A continuación, se presenta el saldo detallado de la cuenta a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	Saldo a 31 de marzo de 2024	Saldo a 31 de diciembre de 2023
3563146	DIEGO ANDRES ARCILA SILDARRIAGA	6.553.233	-
19367797	RAFAEL ANTONIO ESPINOSA YANQUEN	4.186.546	-
52217773	FANY ALEXANDRA VELASQUEZ GUTIERREZ	930.580	-
79048317	ANGEL MAURICIO RODRIGUEZ ANZOLA	1.130.329	-
13511799	DIEGO ALEXANDER CAMARGO PATIÑO	1.019.414	-
79137223	GERMAN BARRETP ARCINIEGAS	230.679	-
79005657	GABRIEL EDUARDO LOPEZ ULLOA	1.456.305	-
1032365384	LINA MARCELA CAMELO MENDOZA	1.115.859	-
1118812256	KARELYS VIVIANA ZUÑIGA MARTINEZ	132.940	-
830500329	NEMESIS ASOCIADOS S. A.	-	182.333.154
19363987	LEONARDO CARDENAS CHITIVA	-	6.766.667
900360373	INTERNACIONAL DE ARCHIVOS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	-	263.059.564
900425697	HEIMCORE S.A.S	-	19.850.501
53161249	JOHANNA CRISTINA OROZCO MOLINA	-	7.833.346
901700057	CONSORCIO TRANSPORTE ANLA 23	-	55.961.288
	TOTALES:	16.755.885	535.804.520

A diciembre 2023, el saldo por pagar a 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 “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.

Los demás terceros relacionados a 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 corresponden a cuentas radicadas los últimos días del mes, constituidas como cuentas por pagar al no alcanzar a culminar el proceso de pago en dichas vigencia, son canceladas en los siguientes períodos.



Recursos a favor de terceros

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de diciembre 2023	VARIACIÓN
2.4.07	CUENTAS POR PAGAR	51.524.085	-	51.524.085
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	51.524.085	-	51.524.085

El saldo de los recaudos por clasificar que incluye las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales se detalla a continuación:

FECHA	DEPOSITANTE NIT/ C.C	MES RECAUDO	TOTAL REPORTE	REFERENCIA
2023-12-18	AGRICSERVICES COLOMBIA SAS	12-2023	81.000	MAYOR VALOR PAGADO '9003825717825717
2023-12-18	BANCOLOMBIA SA	12-2023	6.600.000	MAYOR VALOR DESCONTADO EMBARGO NIT
2024-01-02	BANCO DE BOGOTA 3320032 - INVERSIONESECOYPROYECTSAS	1-2024	1.788.340	SALDO A FAVOR DEL TERCERO
2024-01-26	SOCIEDAD PORTUAR	1-2024	5.045.345	CONSIGNADO ERROR PARTE DEL SUARIO/PAGOPROVEE OR PAGOPROVEE819005181 9 SOC DAD PORTUARIA RIO CORDOB
2024-02-01	ZOOCRIADERO TAYR	2-2024	7.365.000	AUTO09539 OR ZOOCRIADERO TAYRONA SAS "DEVOLUCION REALIZADA EL DIA 04 DE ABRIL DE 2024"
2024-02-01	ZOOCRIADERO TAYR	2-2024	389.080	FONDONALOR ZOOCRIADERO TAYRONA SAS "DEVOLUCION REALIZADA EL DIA 04 DE ABRIL DE 2024"
2024-02-01	EPSA SA	2-2024	4.772.000	PROVEEDORS OR PAGO PROV4700029446 CELS COLOMBIA SA ESP
2024-02-14	NOVAG S A S	2-2024	2	APILOTPAGO OR NOVAG S A S
2024-02-23	PALASMOTOS SAS	2-2024	430.000	DEVOLUCION REALIZADA EL DIA 03 DE ABRIL DE 2024
2024-02-27	DEL MONTE AGROSC	2-2024	4.378.000	CXP27FEB OR LAM6729 DEL MONTE AGROSC NCES SAS
2024-02-27	INGENIERIA Y DISEÑO INGEDISA S A	2-2024	1.232.010	SALDO A FAVOR DEL TERCERO "DEVOLUCIÓN REALIZADA EL DIA 08 DE ABRIL DE 2024"
2024-02-28	EMPR COLOMBIANA	2-2024	90.000	SALDO A FAVOR DEL TERCERO-550008900676787 R
2024-02-28	BANCO DE BOGOTA	2-2024	1.226.560	SALDO A FAVOR DEL TERCERO 8600029644
2024-02-28	PROQUIMUR SAS	2-2024	139.000	PENDIENTE OFICIO RELIQUIDACION 322806027
2024-02-29	PA CITI PTO AQUI	2-2024	4.000.000	MAYOR VR PAGADO USUARIO SOLICITA REEMBOLSO 5086852014 "DEVOLUCIÓN REALIZADA EL DIA 03 DE ABRIL DE 2024"
2024-02-29	INVESAKK SAS	2-2024	2.374.520	184366FONA OR INVESAKK SAS
2024-02-29	DEL MONTE AGROSC	2-2024	4.378.000	APILOTPAGO OR LAM8102 DEL MONTE AGROSC NCES SAS
2024-03-01	GESTION ENERGETI	3-2024	100.000	MAYOR VR CONSIGNACIÓN DIC 15-23
2024-03-01	OTROS REINTEGROS	3-2024	435.420	MAYOR VR EMBARGO USUARIO OBJETO DE REEMBOLSO'19000101 - EMBARGO
2024-03-04	AGROSER SA	3-2024	2.781.000	MAYOR VALOR PAGADO USUARIO 215838228
2024-03-06	OTROS REINTEGROS	3-2024	1.398.447	OTROS REINTEGROS - ABONO EMBARGO
2024-03-08	VITELBINA NUÑEZ RANGEL	3-2024	209.000	PENDIENTE AUTOLIQUIDACION
2024-03-11	SOCIEDAD SOCIEDA	3-2024	239.000	PENDIENTE RELIQUIDACION '8600098734 OR 8600098734000000000
2024-03-11	ESPECIALIDADES AGRICOLAS ECOLOGICAS SAS	3-2024	139.000	PENDIENTE OFICIO RELIQUIDACION'010138992023
2024-03-15	FMC COLOMBIA SAS	3-2024	139.000	PENDIENTE OFICIO RELIQUIDACION USUARIO82454012
2024-03-20	RAINBOW AGROSCIE	3-2024	139.000	PENDIENTE OFICIO RELIQUIDACION'9003825717 OR 9003825717000000000
2024-03-22	RED SURCOS COLOM	3-2024	220.000	PENDIENTE RELIQUIDACION'APILOTPAGO OR RED SURCOS COLOMBIA S A
2024-03-22	VARELA RODRIGUEZ JULIAN ANDRES		930.580	REINTEGRO COMISIÓN # 20241062
2024-03-22	ANGELA CIFUENTES		504.780	REINTEGRO COMISIÓN # 20240922
TOTAL			51.524.085	

La variación respecto al saldo a diciembre 31 del 2023 obedece al traslado de saldos a la cuenta contable (2.4.90) por efecto del cierre contable de la vigencia fiscal 2023.

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 son transferidos al beneficiario de la deducción conforme a la documentación soporte de la deducción, la variación obedece a que las deducciones realizadas en el mes de marzo 2024 por concepto de aportes a fondos pensiones y AFC, fueron transferidas en el mismo mes de marzo 2024 a los fondos beneficiarios de dichas deducciones.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de diciembre 2023	VARIACIÓN
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.900.000	77.783.878	(75.883.878)
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	-	3.504.000	(3.504.000)
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	-	7.217.878	(7.217.878)
2.4.24.13	CUENTAS DE AHORRO PARA EL FOMENTO A LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	1.900.000	67.062.000	(65.162.000)

Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de la cuenta por pagar al cierre del trimestre, corresponde a las deducciones por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio, retenidos en el periodo marzo, principalmente a contratistas, con un saldo de \$117.224.678 con corte a 31 de marzo de 2024 y \$527.688.147 a 31 de diciembre de 2023; 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 a los calendarios de pago establecido por estas entidades.

Otras cuentas por pagar.

El saldo a 31 de marzo de 2024 corresponde a \$69.372.408 y a 31 de diciembre de 2023 de \$94.821.427. La variación de está cuenta obedece a que a 31 de diciembre de 2023 existen mayores valores por reclasificar frente al saldo a marzo del 2024, 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 a marzo 2024 y 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 saldos 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.

En consideración a lo anterior, el pasivo representado en la cuenta contable (2.4.90) es corriente, toda vez que la intención es liquidarlos en el corto plazo una vez recibida la solicitud de los usuarios y surtidos los trámites administrativos establecidos por la entidad. Parágrafo 1 del artículo 9 de la Resolución 1140 del 2 de junio de 2022:

Parágrafo 1 del artículo 9 de la Resolución 1140 del 2 de junio de 2022, “...*El interesado deberá remitir a esta Autoridad Nacional de Licencias Ambientales (ANLA) los siguientes*



documentos: Solicitud de devolución firmada por el representante legal o su apoderado legalmente constituido, copia del Registro Único Tributario (RUT), certificación bancaria no mayor a tres (3) meses de expedido y copia del respectivo comprobante de consignación y/o cualquier otro documento que acredite el pago. El reembolso se realizará máximo dentro de los **dos (2) meses siguientes a la solicitud del usuario**”.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.018.440.690	12.434.785.107	-11.416.344.417
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	790.613.717	11.727.787.378	-10.937.173.661
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	142.937.015	372.021.650	-229.084.635
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	84.429.872	286.527.870	-202.097.998
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	47.833.623	-47.833.623
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	460.086	614.586	-154.500

Las cuentas por pagar son de corto plazo en la entidad y no hay pagos con financiación, ni con tasa de interés, ni restricciones sobre estas.

Adquisición de bienes y servicios nacionales.

Estos pasivos hacen referencia al valor de las obligaciones contraídas por la entidad con terceros por concepto de a) la adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades y b) la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos.

Recursos a Favor de Terceros

Los recursos a favor de terceros presentan un saldo con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros por valor de \$142.937.015 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.

En el rubro de los saldos por imputar, el saldo a la fecha de presentación de los Estados Financieros es por valor de \$113.186.121. Estos 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

El saldo de retención en la fuente por valor de \$84.429.872 corresponde a las retenciones tributarias practicadas en los pagos realizados a terceros, cuando de acuerdo con las normas fiscales 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.

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 marzo 31 de 2024 y diciembre 31 de 2023:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	25.217.752.328	62.986.517.146	-37.768.764.818
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	25.217.752.328	62.986.517.146	-37.768.764.818
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	3.707.529.946	3.687.529.946	20.000.000
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	474.974.143	0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	232.161.795	212.161.795	20.000.000
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.997.200.160	2.997.200.160	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-28.925.282.274	-66.674.047.092	37.748.764.818
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-25.217.752.328	-62.986.517.146	37.768.764.818
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.707.529.946	-3.687.529.946	-20.000.000

➤ Detalles de Cuentas de orden subunidad FONAM MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	389.442.066	389.442.066	0



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
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-389.442.066	0
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-389.442.066	0

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	21.903.402.556	59.672.167.374	-37.768.764.818
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	21.903.402.556	59.672.167.374	-37.768.764.818
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	68.102.900	68.102.900	0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	68.102.900	68.102.900	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-21.971.505.456	-59.740.270.274	37.768.764.818
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-21.903.402.556	-59.672.167.374	37.768.764.818
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 marzo de 2024 por valor de \$21.903.402.556 y con corte a 31 de diciembre de 2023 por valor de \$59.672.167.374 con una variación de -\$37.768.764.818, según reportes del Grupo Gestión Financiera y Presupuestal - Cartera.

La variación por valor de -\$37.768.764.818 respecto al saldo a diciembre 31 de 2023, obedece a la disminución en el número de actos administrativos en especial por concepto de seguimientos y las multas impuestas, pendiente de ejecutoria, para definir si se trasladan o no al activo-cuentas por cobrar.

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 marzo de 2024		Saldos a 31 de diciembre de 2023		VARIACIÓN	
	# AA	Valor total	# AA	Valor total	# AA	Valor total
Multas	18	17.641.769.556	28	26.745.841.374	-35,71	-34,04
Recurso de Reposición	18	17.641.769.556	15	14.755.154.316	20,00	19,56
Pendiente ejecutoria	-	-	13	11.990.687.058	-100,00	-100,00
Revoca	-	-	-	-	-	-
Evaluación	-	-	53	916.157.000	-100,00	-100,00
Recurso de Reposición	-	-	1	34.224.000	-	-100,00
Pendiente ejecutoria	-	-	52	881.933.000	-100,00	-100,00
Revoca	-	-	-	-	-	-
Seguimiento	288	4.261.633.000	774	32.010.169.000	-62,79	-86,69
Recurso de Reposición	30	2.968.141.000	27	2.754.392.000	11,11	7,76
Pendiente ejecutoria	258	1.293.492.000	747	29.255.777.000	-65,46	-95,58
Revoca	-	-	-	-	-	-
Total	306	21.903.402.556	855	59.672.167.374	-64,21	-63,29

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, sobre bienes adquiridos de mínima cuantía, pero que se encuentran en uso y asignados a colaboradores de la ANLA o disponibles para el uso por lo cual se lleva un control administrativo.

➤ Detalles de Cuentas de Orden subunidad FONAM PARQUES

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.314.349.772	3.314.349.772	0
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.314.349.772	3.314.349.772	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	3.249.984.980	3.229.984.980	20.000.000
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	50.698.213	50.698.213	0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	202.086.607	182.086.607	20.000.000
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.997.200.160	2.997.200.160	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.564.334.752	-6.544.334.752	-20.000.000
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3.314.349.772	-3.314.349.772	0
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.249.984.980	-3.229.984.980	-20.000.000

Se realiza el registro de actos que no se encuentran debidamente ejecutoriados a marzo 31 de 2024; no obstante, se presentan en los Estados Financieros como activos contingentes para control y seguimiento.

La Resolución 228 de 2019 “por medio de la cual se resuelven unos recursos de reposición, se conceden unos recursos de apelación y se toman otras determinaciones en el proceso administrativo sancionatorio de carácter ambiental 002-13”, disminuye el valor de la sanción



accesoria a la sociedad BANAPALMA S.A. con NIT 819.003.159-7 a \$3.245.630.436,28. El proceso legal no se ha definido a la fecha de presentación de los Estados Financieros.

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 obedecen a procesos sancionatorios de la vigencia 2023, los cuales al cierre de la vigencia no se encuentran en firme.

Otras cuentas deudoras de control presentan un valor de \$2.997.200.160,00 con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, derivado de las liquidaciones por uso y afectación Sociedad Comcel S.A – Claro Soluciones Móviles (actualmente) vigencias 2008 – 2023, por cobro de uso del suelo en los sectores Palomino y Don Diego, según Resoluciones 174 y 175 de 2007, remitidas al Grupo de Trámites y Evaluación Ambiental, mediante Memorandos 20234300008133 de 30 de noviembre de 2023 y 20234300008283 de 6 de diciembre de 2023; y a la Oficina Asesora Jurídica mediante Memorando 20234300008073 del 28 de noviembre de 2023, soportado en Actas de mesas de trabajo de 23 de diciembre de 2014, 23 de junio de 2021 y 11 de diciembre de 2023:

LIQUIDACIONES POR USO Y AFECTACIÓN SOCIEDAD COMCEL S.A - CLARO S.A SOLUCIONES MÓVILES (actualmente)					
MEMORANDO TRÁMITES A GGF	FECHA	VIG.	Sector Palomino	Sector Don Diego	Total
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
TOTALES			1.026.756.720,00	1.970.443.440,00	2.997.200.160,00

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 y no presenta ninguna variación:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	0
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.631.295	1.631.295	0



9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.631.295	-1.631.295	0
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.631.295	-1.631.295	0

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 marzo 31 de 2024 está conformado por las siguientes cuentas:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	156.594.037.621	197.989.218.309	-41.395.180.688
3.1.05	CAPITAL FISCAL	212.152.778.859	212.152.778.859	0
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-14.174.420.477	-29.595.621.628	15.421.201.151
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-41.384.320.761	15.432.061.078	-56.816.381.839

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. Al cierre de marzo 2024 es de \$212.152.778.859.

Resultado de Ejercicios Anteriores

Contiene las ganancias o pérdidas de ejercicios anteriores y los impactos por la transición al nuevo marco de regulación. Al cierre de marzo 2024 es de -\$14.174.420.477.

Resultado del Ejercicio

El Resultado del ejercicio del FONAM del 01 de enero al 31 de marzo de 2024 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 es de -\$41.384.320.761 y \$15.432.061.078 respectivamente, presentado una variación de -\$56.816.381.839 que obedece a comparar el resultado neto de la vigencia al cierre de diciembre 2023 con el primer trimestre de la vigencia 2024.

NOTA 28. INGRESOS

Composición



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

El saldo consolidado de los ingresos totales al cierre del 31 de marzo de 2024 es de \$59.038.922.239 y al 31 de marzo de 2023 de \$43.048.501.756, presentando una variación de \$15.990.420.483 en los siguientes conceptos:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4	INGRESOS	59.038.922.239	43.048.501.756	15.990.420.483
4.1	INGRESOS FISCALES	57.786.827.876	40.992.906.219	16.793.921.657
4.2	VENTA DE BIENES	0	10.271.676	-10.271.676
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	153.720.164	0	153.720.164
4.8	OTROS INGRESOS	1.098.374.199	2.045.323.861	-946.949.662

Saldos de Ingresos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
4	INGRESOS	50.852.009	46.956.260.125	12.031.810.105	59.038.922.239
4.1	INGRESOS FISCALES	50.757.012	46.467.377.628	11.268.693.236	57.786.827.876
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	153.720.164	153.720.164
4.8	OTROS INGRESOS	94.997	488.882.497	609.396.705	1.098.374.199

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 \$16.793.921.657 al comparar la vigencia 2024 frente a la vigencia 2023, como se observa en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4.1	INGRESOS FISCALES	57.786.827.876	40.992.906.219	16.793.921.657
4.1.10.01	Tasas	1.553.642.815	1.496.518.685	57.124.130
4.1.10.02	Multas y sanciones	7.648.647.500	593.718.587	7.054.928.913
4.1.10.03	Intereses	246.571.128	224.292.624	22.278.504
4.1.10.46	Licencias	45.907.940.892	37.152.802.853	8.755.138.039



4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	531.393.737	162.650.824	368.742.913
4.1.10.61	Contribuciones	1.898.650.804	1.364.976.146	533.674.658
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-19.000	-2.053.500	2.034.500

➤ **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 marzo de 2024 y 31 de marzo de 2023:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4	INGRESOS	50.852.009	24.193.285	26.658.724
4.1	INGRESOS FISCALES	50.757.012	24.143.686	26.613.326
4.8	OTROS INGRESOS	94.997	49.599	45.398

Las partidas más relevantes corresponden a **Ingresos Fiscales** - Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios: Esta cuenta 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.

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

Ingresos recibidos por los diferentes conceptos los cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4	INGRESOS	46.956.260.125	31.221.279.791	15.734.980.334
4.1	INGRESOS FISCALES	46.467.377.628	30.750.456.211	15.716.921.417
4.8	OTROS INGRESOS	488.882.497	470.823.580	18.058.917

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4	INGRESOS	46.956.260.125	31.221.279.791	15.734.980.334
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	46.467.377.628	30.752.302.211	15.715.075.417
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	(1.846.000)	1.846.000
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	482	1.177	(695)
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	488.882.015	470.822.403	18.059.612

Ingresos Fiscales:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	46.467.377.628	30.750.456.211	15.716.921.417
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	46.467.377.628	30.752.302.211	15.715.075.417
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-	(1.846.000)	1.846.000

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 marzo de 2024 es de \$46.467.377.628 y con corte a 31 de marzo de 2023 asciende a \$30.752.302.211.

Los ingresos no tributarios se detallan así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	46.467.377.628	30.752.302.211	15.715.075.417
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	7.648.647.500	593.718.587	7.054.928.913
4.1.10.03	INTERESES	246.571.128	224.292.624	22.278.504
4.1.10.46	LICENCIAS	38.572.159.000	29.934.291.000	8.637.868.000

Los ingresos por concepto de multas y sanciones a 31 de marzo de 2024 se detallan así:

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A MARZO 31 DE 2024
2024	SAN0169-00-2016	830028931	369-2023	01-mar-23	98-2024	29-ene-24	193.747.103
2024	SAN0120-00-2019	860063875	597-2023	24-mar-23	69-2024	19-ene-24	47.333.801
2024	SAN0014-00-2022	900496655	2991-2023	18-dic-23			83.034.473
2024	SAN0011-00-2022	900955107	3038-2023	20-dic-23			41.517.236
2024	SAN0211-00-2019	860517485	3079-2023	26-dic-23			304.459.735
2024	SAN0164-00-2018	900339659	2772-2023	28-nov-23			96.873.440
2024	SAN0433-00-2018	802024439	1912-2023	29-ago-23	68-2024	19-ene-24	1.679.141.582
2024	SAN0433-00-2018	800103090	1912-2023	29-ago-23	68-2024	19-ene-24	1.439.264.213
2024	SAN0433-00-2018	900139415	1912-2023	29-ago-23	68-2024	19-ene-24	2.158.896.319
2024	SAN0104-00-2020	800252843	196-2024	12-feb-24			55.356.317
2024	SAN0143-00-2018	811014798	594-2023	24-mar-23	330-2024	01-mar-24	1.408.123.466
2024	SAN0168-00-2020	830104866	2773-2023	28-nov-23	473-2024	20-mar-24	124.551.711
2024	SAN0788-00-2019	899999068	3065-2023	22-dic-23	390-2024	12-mar-24	16.348.104
TOTAL MULTAS A MARZO - 2024							7.648.647.500

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 \$246.571.128 corresponde a los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo a marzo 2024.

Los ingresos por concepto de licencias a 31 de marzo de 2024 y 2023 se detallan así:

DESCRIPCIÓN	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN	%
LICENCIAS	38.572.159.000	29.934.291.000	8.637.868.000	28,86
EVALUACIÓN	5.224.403.000	3.856.479.000	1.367.924.000	35,47
SEGUIMIENTO	33.347.756.000	26.077.812.000	7.269.944.000	27,88

Corresponde a los cobros por concepto de licenciamientos “evaluación y seguimientos” en el ejercicio de la misionalidad de la entidad, la variación de 28,86 % obedece al incremento de las actividades de seguimiento a marzo de la vigencia 2024 respecto a marzo de la vigencia 2023, en especial los cobros por concepto de seguimiento realizados en el 2024 a: Ecopetrol S.A., Frontera



Energy Colombia CORP, PAREX RESOURCES (COLOMBIA) AG SUCURSAL, Cenit Transporte y Logística De Hidrocarburos S.A.S. y Transportadora de Gas Internacional S.A. ESP.

Devoluciones y Descuentos (DB)

La cuenta contable 4.1.95.02 con corte a 31 de marzo de 2024, con un saldo \$0 y a 31 de marzo de 2023, asciende a -\$1.846.000 con una variación del 100%.

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 autoliquida 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 100 %, 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 2024.

A continuación, se relacionan los terceros que solicitaron devoluciones a 31 de marzo de 2024:

CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	SECTOR	AUTO/ REFERENCIA	FECHA	TOTAL REPORTE
419502001	DEVOLUCION INGRESO	MINIPAK S.A.S	860048626	DEVOLUCION INGRESO	2023049658-3-000	17-mar-23	-1.846.000
		TOTAL					-1.846.000

Otros Ingresos

El saldo a 31 de marzo de 2024 asciende a la suma de \$488.882.497 y de \$470.823.580 con corte a 31 de marzo de 2023, con la siguiente una variación:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	488.882.497	470.823.580	18.058.917
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	482	1.177	(695)
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	488.882.015	470.822.403	18.059.612

Ingresos Diversos

En esta cuenta se causan los ingresos por concepto de aprovechamientos, con un saldo a marzo de 2024 de \$482 y para el 2023 de \$1.177:



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4.8.08	OTROS INGRESOS	482	1.177	(695)
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	482	1.177	(695)

Reversión de las Perdidas 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 marzo de 2024 la cuenta presenta un saldo de \$488.882.015 y con corte a 31 de marzo de 2023 por \$470.822.403.

La variación obedece a la recuperación de cartera deteriorada a 31 de marzo de 2024, por lo que 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	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	488.882.015	470.822.403	18.059.612

A partir de la información anterior, se puede concluir que del cálculo del deterioro reportado al cierre de la vigencia 2023, durante la vigencia 2024 se logró una recuperación de cartera deteriorada en vigencias anteriores por la suma de \$488.882.015, las partidas se detallan a continuación:

Anexo No 3. *Recuperación del deterioro a marzo 31 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA*

➤ Detalles de Cuentas de Ingresos subunidad FONAM PARQUES

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
4	INGRESOS	12.031.810.105	11.803.028.680	228.781.425
4.1	INGRESOS FISCALES	11.268.693.236	10.218.306.322	1.050.386.914
4.2	VENTA DE BIENES	0	10.271.676	-10.271.676
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	153.720.164	0	153.720.164
4.8	OTROS INGRESOS	609.396.705	1.574.450.682	-965.053.977

A continuación, se detallan los ingresos percibidos a través de la subunidad FONAM PARQUES de acuerdo con su naturaleza:

Tasas: Representa los cobros derivados de las concesiones de aguas otorgadas a terceros. La liquidación a nombre de la Empresa de Acueducto, Agua y Alcantarillado de Bogotá es la más representativa y corresponde al Parque Nacional Chingaza.



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

Licencias: Reconoce los ingresos por los siguientes conceptos:

Derecho de Ingreso a Áreas Protegidas: Registra los recaudos por concepto de los derechos de ingreso y permanencia en las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales que deben cancelar los visitantes a Parques Nacionales Naturales de Colombia teniendo en cuenta el factor personal y el medio de transporte.

Evaluación y Seguimiento a Licencias y Trámites Ambientales: Ingresos por concepto evaluación, seguimiento y permisos de trámites ambientales otorgados a los usuarios en las áreas protegidas, como permisos de fotografía y filmación, concesión de aguas, permisos de vertimientos, permiso de ocupación de cauces, entre otros.

De otro lado, en la subcuenta Derechos de explotación no relacionados con infraestructura de transporte, se reconocen los ingresos 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.

En la subcuenta Contribuciones se reconocen los ingresos por concepto de Transferencias del Sector Eléctrico, estos corresponden a los valores liquidados por las empresas generadoras de energía hidroeléctrica por sus ventas brutas de acuerdo con lo contemplado en la Ley 1930 de 2018 y el Decreto 644 de 2021.

Finalmente, en la subcuenta Devoluciones y descuentos - contribuciones, tasas e ingresos no tributarios se reconocen las devoluciones por el no ingreso a los diferentes Parques Nacionales Nacionales mediante las territoriales.

Otros Ingresos: Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, se reconocen ingresos por indemnizaciones reconocidas por las empresas aseguradoras por los siniestros presentados en la Entidad, por valor de \$395.687.075.

Así mismo, se reconocen como otros ingresos la recuperación de deterioro de cartera según comportamiento del periodo, el cual presenta un saldo de \$161.459.417,76 con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros.

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	2024	2023	
5	GASTOS	100.423.243.000	94.018.600.154	6.404.642.846
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.796.250.736	11.220.592.433	-4.424.341.697
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	606.186.106	1.058.578.485	-452.392.379
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.642.798.000	80.619.565.000	12.023.233.000
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	680.000	463.431.197	-462.751.197
5.8	OTROS GASTOS	377.328.158	656.433.039	-279.104.881

El saldo consolidado de los gastos totales al cierre del 31 de marzo de 2024 y 2023 es \$100.423.243.000 y 94.018.600.154 respectivamente, presentando una variación de \$6.404.642.846.

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

Saldos de Gastos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 31 de marzo de 2024:

DESCRIPCIÓN		VIGENCIA 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
5	GASTOS	92.845.887.922	6.549.347.025	1.028.008.053	100.423.243.000
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	203.089.922	5.857.412.801	735.748.013	6.796.250.736
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	336.573.144	269.612.962	606.186.106
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.642.798.000	0	0	92.642.798.000
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	0	0	680.000	680.000
5.8	OTROS GASTOS	0	355.361.080	21.967.078	377.328.158

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

Los siguientes son los saldos por concepto de gastos y la variación al cierre de marzo 31 de 2024 y 2023, reflejados en FONAM Gestión General MINAMBIENTE.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
5	GASTOS	92.845.887.922	81.103.026.370	11.742.861.552
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	203.089.922	481.009.084	-277.919.162
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	2.452.286	-2.452.286



5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.642.798.000	80.619.565.000	12.023.233.000
-----	-------------------------------	----------------	----------------	----------------

Representado en los siguientes conceptos:

5.1.11	GENERALES	8.633.333,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	194.456.589,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	92.642.798.000,00

Generales: pagos efectuados por concepto servicios profesionales a contratistas que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad.

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

Otras Transferencias: Transferencia realizada a la ANLA para gastos de funcionamiento de acuerdo con el artículo 96 Ley 633 de 2000.

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

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
5	GASTOS	6.549.347.025	10.839.647.597	-4.290.300.572
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.857.412.801	9.833.422.152	-3.976.009.351
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	336.573.144	406.621.670	-70.048.526
5.8	OTROS GASTOS	355.361.080	599.603.775	-244.242.695

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 adelante.

Gastos de administración y operación

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
5.1.11	GASTOS DE ADMINISTRACION GENERALES	5.857.412.801	9.833.422.152	(3.976.009.351)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	85.736.571	88.994.864	(3.258.293)
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	436.165.554	926.818.845	(490.653.291)
5.1.11.79	HONORARIOS	5.025.046.524	8.598.880.090	(3.573.833.566)
5.1.11.80	SERVICIOS	310.464.152	218.728.353	91.735.799

Arrendamiento operativo



Corresponde a adquisición de servicios de datacenter para la infraestructura tecnológica de la ANLA, el saldo a marzo de 2024 asciende a \$85.736.571; y a \$88.994.864 para la vigencia 2023. La variación obedece a nuevas condiciones en cambio del proveedor del servicio.

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 marzo de 2024 un saldo equivalente a \$436.165.554 y a 31 de marzo de 2023 equivale a \$926.818.845, con una variación del -52,94%, la variación obedece a que los pagos por concepto de tiquetes de primer trimestre de 2024 “suministro de tiquetes de febrero y marzo por \$502.222.617”, fueron tramitados para causación y pago en abril de 2024; por lo tanto, si se adiciona el pago con propósito comparativo, la variación efectiva sería del 1,25 %.

Honorarios

El saldo corresponde a los pagos efectuados por la entidad por concepto servicios profesionales a contratistas, que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad, que a 31 de marzo de 2024 asciende a \$5.025.046.524 y a 31 de marzo de 2023 a \$8.598.880.090. La variación obedece a que en la vigencia 2024 se priorizó la suscripción de los contratos técnicos de apoyo con cargo a los recursos presupuestales de la ANLA.

Servicios

Corresponden a servicios técnicos y de apoyo a las actividades de la entidad, adicionalmente, el contrato con personas jurídicas.

El saldo a 31 de marzo de 2024 asciende a \$310.464.152 y a corte 31 de marzo de 2023 a \$711.504.666, con una disminución originada por el menor valor reconocido y pagado en la vigencia 2024 por concepto de organización y digitalización de expedientes y servicios técnicos de apoyo, como se detalla a continuación:

CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN	%
SERVICIOS TÉCNICOS Y DE APOYO	111.562.851	187.568.862	-76.006.011	-40,52%
ORGANIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE EXPEDIENTES	-	499.245.869	-499.245.869	-100%
SERVICIO ATENCIÓN AL CIUDADANO - CENTRO DE CONTACTO	153.629.733	24.689.935	128.939.798	522,24%
SERVICIO ESPECIALIZADO DE SOPORTE- OTI	45.271.568	-	45.271.568	100%
TOTAL	310.464.152	711.504.666	-401.040.514	-56,37%

A continuación, se describen los conceptos con las variaciones absolutas más representativas.

Organización y digitalización de archivos-expedientes: Corresponde al servicio de digitalización de expedientes de archivo de la ANLA, se contrata por metro lineal de digitalización



de expedientes, la disminución en la vigencia 2024 respecto la vigencia 2023, obedece a que en la vigencia 2024 el citado servicio no se ha contratado.

Servicio de Atención al Ciudadano - Centro de Contacto: Corresponde al “servicio de un centro de contacto para atender los requerimientos de los ciudadanos respecto a los trámites y servicios brindados por la autoridad”, para la vigencia 2023 la primera factura fue recibida y causada en el mes de marzo 2023, generando así, variación en el gasto por este concepto.

Servicio Especializado de Soporte - OTI: Agrupa las adquisiciones para fortalecer el sistema de gestión de seguridad de la información SGSI para la ANLA a través de la herramienta especializada de monitoreo fortisiem (adquisición y renovación del licenciamiento de soporte y garantía).

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	Saldos a 31 de marzo de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2023	VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	336.573.144	406.621.670	(70.048.526)
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	318.396.217	392.121.017	(73.724.800)
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	18.176.927	14.500.654	3.676.273

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 \$318.396.217 para la vigencia 2024 y para la vigencia 2023 por valor de \$392.121.017.

La disminución en la cuenta depreciación de Propiedad, Planta y Equipo, obedece a la terminación de la vida útil estimada de algunos equipos de cómputo durante la vigencia 2023, lo cual genera automáticamente disminución en la alícuota de depreciación y por consiguiente en el gasto por este concepto.

Amortización de intangibles

Las amortizaciones de los intangibles causadas en la vigencia 2024 ascienden a \$18.176.927 y para la vigencia 2023 a \$14.500.654. El incremento en la cuenta obedece a las nuevas licencias amortizadas en 2024, dada la adquisición de intangibles durante el segundo semestre de la vigencia 2023.

Otros gastos

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 \$355.361.080 con corte a 31 de marzo de 2024 y por valor de \$599.603.775 con corte a 31 de marzo de 2023 con una variación de -\$244.242.695.

Anexo No 4. *Devoluciones con corte al 31 de marzo de 2024 - subunidad FONAM ANLA.*

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

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	
5	GASTOS	1.028.008.053	2.075.926.186	-1.047.918.133
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	735.748.013	906.161.197	-170.413.184
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	269.612.962	649.504.528	-379.891.566
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	680.000	463.431.197	-462.751.197
5.8	OTROS GASTOS	21.967.078	56.829.264	-34.862.186

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

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	735.748.013	906.161.197	-170.413.184
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	246.577.631	214.723.429	31.854.202
5.1.11	GENERALES	489.170.382	691.437.768	-202.267.386

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.

Los Gastos generales representan el valor de los gastos necesarios para el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación de la entidad (obras y mejoras en propiedades ajenas, vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimientos, servicios públicos, arrendamientos, publicidad y propaganda, impresos, publicaciones suscripciones, fotocopias, comunicaciones y transportes, seguros generales, diseños y estudios, combustibles y lubricantes, servicios de aseo, cafetería y restaurante, lavandería, organización de eventos, elementos de aseo, lavandería y cafetería, licencias, gastos legales, interventorías, auditorías, evaluaciones, comisiones, honorarios, servicios de telecomunicaciones, cuotas de administración, etc.)

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones



SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	269.612.962	649.504.528	-379.891.566
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	14.101.749	456.434.867	-442.333.118
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	255.511.213	188.256.769	67.254.444
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	4.812.892	-4.812.892

Incluye 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.

Gasto Público Social (Medio Ambiente)

Representa 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.

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	680.000	463.431.197	-462.751.197
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	680.000	463.431.197	-462.751.197

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:

SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	21.967.079	56.829.264	-34.862.185
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	21.915.079	56.168.264	-34.253.185
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	52.000	661.000	-609.000

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 del deterioro a marzo 31 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA
- Anexo 4. Devoluciones con corte al 31 de marzo de 2024 - subunidad FONAM ANLA.

Anexo 1. Deterioro acumulado de Cuentas por cobrar SUBUNIDAD FONAM ANLA

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29/05/2009	9/06/2009	26/06/2009	CR-734-2009	581.591.700
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25/05/2007	22/07/2009	6/08/2009	CR-759-2009	336.110.046
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11/06/2010	27/07/2010	27/07/2010	CR-802-2010	171.334.570
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19/07/2010	23/08/2010	23/08/2010	CR-835-2010	36.520.795
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
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3/03/2014	10/03/2014	1/04/2014	CR-072-2015	139.995.603
2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8/05/2014	23/06/2015	16/07/2015	CR-175-2016	35.131.422
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21/10/2014	14/08/2015	8/09/2015	CR-086-2015	1.436.600.333
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1/10/2014	8/05/2015	2/12/2015	CR-085-2015	75.845.423
2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31/07/2015	4/03/2016	31/03/2016	CR-176-2016	91.853.785
2015	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	1217-2015	30/09/2015	12/04/2016	5/05/2016	CR-177-2016	136.457.866
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30/10/2015	5/10/2017	31/10/2017	CR-166-2018	260.566.935
2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	1677-2015	24/12/2015	4/05/2017	26/05/2017	CR-466-2017	445.666.255
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16/12/2016	2/02/2018	1/03/2018	CR-189-2018	1.022.070.155
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S. A	800222310	842-2017	21/07/2017	23/05/2018	18/06/2018	CR-188-2018	1.058.895.216
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CR-434-2018	48.255.756
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CR-437-2018	1.447.672.677
2018	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15/11/2017	22/12/2017	17/01/2018	CR-324-2018	91.134.607
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	712-2018	15/05/2018	19/09/2018	11/10/2018	CR-435-2018	96.511.512
2017	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	1342-2017	23/10/2017	14/11/2018	6/12/2018	COA0189-00-2019	72.128.805
2017	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15/11/2017	14/12/2018	11/01/2019	COA0190-00-2019	136.701.911
2018	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1443-2018	3/09/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0191-00-2019	35.944.988
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4/09/2018	17/04/2019	14/05/2019	COA0543-00-2019	500.332.866
2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29/11/2018	5/08/2019	27/08/2019	COA0036-00-2020	876.588.185
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3/09/2018	3/10/2019	25/10/2019	COA0013-00-2020	50.969.260
2020	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14/12/2020	12/01/2021	2/02/2021	COA0436-00-2021	121.995.304
2020	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23/12/2020	16/02/2021	9/03/2021	COA0439-00-2021	4.182.696
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11/05/2021	15/06/2021	7/07/2021	COA0571-00-2021	1.847.808.560
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24/05/2021	21/06/2021	14/07/2021	COA0572-00-2021	884.601.201
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30/09/2021	31/12/2021	25/01/2022	COA0513-00-2022	518.520.433
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	806010877	2092-2021	23/11/2021	10/12/2021	3/01/2022	COA0347-00-2022	338.716.645
2021	SAN0886-00-2019	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS 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
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	546-2022	8/03/2022	16/08/2022	6/09/2022	COA0138-00-2023	8.899.637
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	COA0505-00-2023	2.620.162.513
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
2021	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11/10/2021	20/10/2022	11/11/2022	COA0146-00-2023	12.841.345
2021	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10/12/2021	14/06/2022	8/07/2022	COA0206-00-2023	21.916.494
2023	SAN0004-00-2016	Clinica de Llantas & Rines Ltda.	804012817	198-2023	8/02/2023	6/03/2023	28/03/2023	COA001-00-2024	7.089.378
2022	SAN0002-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30/12/2022	11/05/2023	2/06/2023	0	51.460.262
2022	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18/10/2022	11/08/2023	4/09/2023	0	79.094.995
2023	SAN0991-00-2019	DRILLING AND WORKOVER SERVICES S.A.S.	830053847	1542-2023	17/07/2023	9/08/2023	31/08/2023	0	62.580.003
2003	LAM2511	GOBERNACIÓN DEL CAUCA	891580016	769-2003	19/08/2003	11/09/2003	6/03/2007	CA-389-2007	2.730.800
2006	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA – FERTICOL SA	860014760	774-2006	18/04/2006	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.710.461
2007	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL	860014760	271-2007	9/02/2007	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.534.154

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	2385-2008	1/08/2008	15/09/2008	1/10/2008	CA-704-2008	8.176.239
2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	1904-2010	28/05/2010	9/08/2010	17/08/2010	CA-830-2010	10.268.924
2010	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2919-2010	27/07/2010	3/01/2011	3/01/2011	CA-017-2011	1.127.326
2012	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1085-2012	16/04/2012	10/12/2012	3/01/2013	CA-014-2013	42.997.301
2013	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1332-2013	9/05/2013	19/12/2013	14/01/2014	CA-022-2014	71.496.112
2013	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2808-2013	30/08/2013	12/09/2014	29/09/2014	CA-064-2015	57.513.040
2013	EPD9502	MOTO ABC COLOMBIA SAS	900363904	2832-2013	3/09/2013	15/01/2020	5/02/2020	COA0307-00-2020	1.410.563
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2281-2014	10/06/2014	9/10/2014	27/10/2014	CA-065-2015	33.999.300
2014	LAM2539	QRC COLOMBIA LTD	830050861	4921-2014	5/11/2014	6/03/2015	2/06/2015	CA-077-2015	10.968.750
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	5836-2014	22/12/2014	21/01/2015	12/02/2015	CA-069-2015	22.899.460
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5837-2014	22/12/2014	20/02/2015	16/03/2015	CA-081-2015	38.142.319
2014	LAM3279	SABRISKIPOINT SA ESP	832000087	6042-2014	30/12/2014	5/03/2015	30/03/2015	CA-076-2015	18.342.357
2014	SRS0045	INVERSIONES MAX TIRES SAS	900339659	6053-2014	31/12/2014	16/04/2015	11/05/2015	CA-110-2016	1.088.880
2015	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1545-2015	28/04/2015	22/06/2015	16/07/2015	CA-114-2016	23.259.596
2015	LAM6713-00	ALEJANDRA GUTIERREZ DE PIÑERES MAESTRE SIRTORI ROSENSTAND GUSTAVO ADOLFO	57444966	2285-2015	10/06/2015	6/04/2016	28/04/2016	CA-528-2017	72.181.000
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2970-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-105-2016	40.869.130
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2971-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-106-2016	15.176.917
2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA GIRARDOT BOGOTA	830143442	3590-2015	1/09/2015	13/09/2016	5/10/2016	CA-174-2016	36.851.779
2015	LAM3121	UNDAGRO SA	830024393	3659-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-131-2016	3.389.000
2015	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6179-2015	28/12/2015	14/09/2016	6/10/2016	CA-249-2017	8.620.135
2015	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6203-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-145-2016	6.298.603
2015	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6205-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-144-2016	6.298.603
2015	LAM6782-00	ZOOICRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6288-2015	30/12/2015	9/08/2016	1/09/2016	CA-151-2016	2.212.893
2015	LAM6769-00	ZOOICRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6289-2015	30/12/2015	15/02/2016	8/03/2016	CA-147-2016	304.294
2016	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1032-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-349-2017	73.750.000
2016	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1036-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-348-2017	76.214.000
2016	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1714-2016	6/05/2016	8/06/2016	30/07/2016	CA-181-2017	58.738.000
2016	PDV0698-00-2015	MASSELY FORTEC SAS	900484368	1731-2016	10/05/2016	19/04/2018	15/05/2018	CA-249-2018	2.522.000
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	2076-2016	27/05/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-409-2017	33.376.000
2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	2100-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-362-2017	3.939.301
2016	SRS0080-00	MAC LIFE	900436969	2115-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-211-2017	4.294.000
2016	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTA-GIRARDOT SA	830143442	2497-2016	15/06/2016	13/09/2016	30/08/2016	CA-216-2017	13.107.000
2016	SRS0112	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES	830127041	2651-2016	21/06/2016	8/03/2017	31/03/2017	CA-395-2017	4.294.000
2016	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	2772-2016	29/06/2016	21/11/2016	14/12/2016	CA-244-2017	56.795.000
2016	LAM3557	R3 EXPLORACIÓN Y PRODUCCIÓN SA	830134348	2782-2016	29/06/2016	2/08/2016	25/08/2016	CA-220-2017	111.628.000
2016	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2808-2016	1/07/2016	6/10/2017	31/10/2016	CA-386-2017	102.180.000
2016	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	2812-2016	1/07/2016	17/08/2016	8/09/2016	CA-228-2017	68.236.000
2016	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2826-2016	1/07/2016	4/08/2016	29/08/2016	CA-240-2017	3.614.775
2016	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS SAS	900136272	3301-2016	26/07/2016	2/09/2016	26/09/2016	CA-232-2017	3.389.000
2016	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA	800034129	3544-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-319-2017	3.669.000
2016	LAM6678-00	NSIERRA Y CIA SEN C	860516708	3545-2016	2/08/2016	15/09/2016	7/10/2016	CA-333-2017	5.152.000
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y COMPAÑÍA LTDA	806010108	3549-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-339-2017	6.841.000
2016	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	3553-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-337-2017	5.624.000
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIASGRANADOS	800106393	3560-2016	2/08/2016	30/08/2016	21/09/2016	CA-336-2017	5.431.000
2016	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	3561-2016	2/08/2016	27/09/2016	20/10/2016	CA-334-2017	5.152.000
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3617-2016	4/08/2016	28/09/2016	6/10/2016	CA-245-2017	38.860.095
2016	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SAS	900223012	3796-2016	16/08/2016	6/09/2016	28/09/2016	CA-254-2017	3.247.000
2016	EPD9976	RED ORIGEN SA	900087072	4056-2016	31/08/2016	23/09/2016	18/10/2016	CA-258-2017	2.226.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2016	EPD11593	DINATRANS	900127791	4060-2016	31/08/2016	27/03/2018	19/04/2018	CA-202-2018	1.888.000
2016	AFC0206-00	Miguel Bolemos Polanco	73237033	4070-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-470-2017	11.000.000
2016	AFC0204-00	Rojer Alfredo Vergara Franco	73210004	4071-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-441-2017	11.000.000
2016	AFC0205-00	Roger Galvis Ospina	3983669	4072-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-440-2017	11.000.000
2016	AFC0202-00	Ilián Palomino Ríher	73107301	4074-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-471-2017	11.000.000
2016	AFC0203-00	Carlos Ramón Pérez González	9143791	4075-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-473-2017	11.000.000
2016	EPD12196-00	TRIUMPH COLOMBIA SAS	900318899	4419-2016	13/09/2016	5/10/2016	28/10/2016	CA-264-2017	1.888.000
2016	LAV0024-14	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	4626-2016	22/09/2016	30/06/2017	26/07/2017	CA-122-2018	18.468.007
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	4609-2016	22/09/2016	17/11/2016	12/12/2016	CA-358-2017	32.760.000
2016	LAM2664	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN PELAYO	800096805	4616-2016	22/09/2016	22/11/2016	15/12/2016	CA-365-2017	94.198.000
2016	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	4629-2016	22/09/2016	15/01/2018	6/02/2018	CA-330-2018	111.746.000
2016	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	4652-2016	23/09/2016	7/11/2017	30/11/2017	CA-327-2018	53.051.965
2016	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	5302-2016	27/10/2016	18/11/2016	13/12/2016	CA-357-2017	67.193.000
2016	AFC0226	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	5832-2016	25/11/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-393-2018	11.000.000
2016	AFC0225	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	5833-2016	25/11/2016	9/07/2018	31/07/2018	CA-432-2018	11.000.000
2016	AFC0224	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	5834-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-472-2017	11.000.000
2016	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	5835-2016	25/11/2016	17/07/2018	10/08/2018	CA-429-2018	11.000.000
2016	AFC0222	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	5836-2016	25/11/2016	30/05/2018	25/06/2018	CA-248-2018	11.000.000
2016	AFC0221	RAMON ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	5837-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-479-2017	11.000.000
2016	IDB0387	LV INGENIERIA LTDA	804005440	5844-2016	25/11/2016	20/11/2017	13/12/2017	CA-245-2018	4.585.000
2016	IDB0402	EIATEC SAS	830105228	5845-2016	25/11/2016	16/12/2016	10/01/2017	CA-413-2017	2.292.574
2016	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	5852-2016	25/11/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-445-2017	3.631.000
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑÍA LTDA	806010108	6081-2016	12/12/2016	30/12/2016	24/01/2017	CA-271-2017	3.343.000
2016	LAM6885-00	sociedad EL PRIETO LTDA	900162103	6324-2016	22/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-457-2017	6.217.000
2016	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	6330-2016	22/12/2016	15/06/2017	10/07/2017	CA-459-2017	4.952.000
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6381-2016	23/12/2016	31/07/2017	24/08/2017	CA-414-2017	4.461.553
2016	PDV0367-00-2016	CARIBBEAN TRADE SAS	900375235	6423-2016	26/12/2016	11/12/2017	4/01/2018	CA-132-2018	3.983.000
2016	LAM1603	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA	815000079	6445-2016	27/12/2016	7/12/2017	8/02/2018	CA-433-2018	3.535.349
2016	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6463-2016	27/12/2016	22/06/2017	18/07/2017	CA-421-2017	4.830.595
2016	LAM6768-00	AGROZOOOCRIA	800141853	6464-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-422-2017	4.830.595
2016	DPC0116-00	AGROVILLALGO SAS	815000705	6471-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-313-2017	3.510.000
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	6498-2016	27/12/2016	24/01/2017	15/02/2017	CA-475-2017	5.184.970
2016	AFC0201-00	Fredy Ávila Carreño	3910816	6540-2016	28/12/2016	29/08/2017	20/09/2017	CA-080-2018	1.525.000
2016	GDP0046	JM SISTEMAS MEDICOS S EN C	830054656	6541-2016	28/12/2016	22/11/2019	16/12/2019	COA0454-00-2020	829.000
2016	AFC0208-00	Mesías Manrique Martínez	91104475	6560-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-478-2017	1.525.000
2016	AFC0209-00	Moisés Verdugo Medina	13640052	6561-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-347-2017	1.525.000
2016	AFC0211-00	Julio Jiménez Florez	91131527	6562-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-469-2017	1.525.000
2016	AFC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	6564-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-392-2018	1.525.000
2016	AFC0210-00	Alfonso Sanabria Vargas	91323241	6565-2016	29/12/2016	6/07/2018	31/07/2018	CA-394-2018	1.525.000
2016	afc0227	Abimael Adrián Palomino Chávez	93410130	6598-2016	29/12/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-390-2018	1.525.000
2016	AFC0229-00	Otoniel Ortiz Roa	13374547	6649-2016	29/12/2016	5/05/2017	30/05/2017	CA-517-2017	1.525.000
2016	AFC0230	Gabriel Rodríguez Vázquez	91431081	6650-2016	29/12/2016	28/12/2017	23/01/2018	CA-131-2018	1.525.000
2016	AFC0214-00	José Efrén Rodríguez	79571927	6653-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-391-2018	1.525.000
2016	LAM6780-00	ZOOCRIADERO INVERSIONES CURE RODGERS SAS	890112121	6661-2016	30/12/2016	18/01/2017	9/02/2017	CA-447-2017	3.761.000
2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	485-2017	23/02/2017	24/05/2017	16/06/2017	CA-519-2017	3.469.839
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	547-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-389-2017	3.703.000
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	548-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-388-2017	3.703.000
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	552-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-391-2017	3.703.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	553-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-136-2018	3.703.000
2017	AFC0236-00	Leonardo García	91045087	602-2017	2/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-243-2018	804.438
2017	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	655-2017	9/03/2017	3/04/2017	27/04/2017	CA-381-2017	20.660.791
2017	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	894-2017	27/03/2017	30/11/2017	26/12/2017	CA-140-2018	804.438
2017	AFC0244-00	ABIMAEEL ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	892-2017	27/03/2017	21/05/2017	14/06/2017	CA-523-2017	804.438
2017	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	893-2017	27/03/2017	29/06/2017	25/07/2017	CA-492-2017	804.438
2017	AFC0238-00	JESUS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	18918559	895-2017	27/03/2017	2/08/2017	28/08/2017	CA-63-2018	804.438
2017	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	896-2017	27/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-204-2018	804.438
2017	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS S.A -CEMIN S.A.	900341996	1696-2017	5/05/2017	3/10/2017	26/10/2017	CA-087-2018	17.728
2017	PDV0915-00-2016	IMB COLOMBIA SAS	830513536	2427-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-521-2017	1.991.000
2017	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	2437-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-503-2017	6.266.583
2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2439-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-125-2018	2.286.087
2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2440-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-121-2018	3.612.838
2017	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2803-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-105-2018	5.489.956
2017	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2894-2017	13/07/2017	6/12/2017	2/01/2018	CA-152-2018	62.810.433
2017	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	3123-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-092-2018	2.359.875
2017	SRS0118-00	FERRELECTRIC SAS	802023834	3124-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-097-2018	2.284.875
2017	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	3131-2017	28/07/2017	12/09/2017	4/10/2017	CA-082-2018	3.902.575
2017	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	80022310	3583-2017	18/08/2017	20/09/2017	12/10/2017	CA-51-2018	57.284.755
2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	3585-2017	18/08/2017	6/10/2017	31/10/2017	CA-025-2018	36.503.865
2017	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	3593-2017	18/08/2017	11/10/2017	3/11/2017	CA-013-2018	28.555.786
2017	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	3688-2017	28/08/2017	9/10/2017	1/11/2017	CA-109-2018	1.709.135
2017	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	3690-2017	28/08/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-196-2018	5.489.956
2017	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	4175-2017	22/09/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-337-2018	61.386.300
2017	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	4232-2017	25/09/2017	7/11/2017	30/11/2017	CA-331-2018	30.289.800
2017	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	4453-2017	4/10/2017	31/10/2017	24/11/2017	CA-262-2018	6.552.100
2017	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL DE LOS ANDES	900794882	4742-2017	23/10/2017	24/11/2017	19/12/2017	CA-198-2018	5.490.100
2017	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	5236-2017	15/11/2017	14/12/2017	10/01/2018	CA-170-2018	64.190.300
2017	LAM4109	GOLD OIL OLC SUCURSAL COLOMBIA	900074817	5270-2017	17/11/2017	15/02/2018	9/03/2018	CA-334-2018	92.534.400
2017	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5558-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-175-2018	70.381.300
2017	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5563-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-177-2018	92.135.400
2017	IDB0429-00	LV INGENIERIA LIMITADA	804005440	5831-2017	12/12/2017	12/01/2018	5/02/2018	CA-244-2018	5.490.100
2017	IDB0438-00	ANTEK SAS	830058286	5832-2017	12/12/2017	15/01/2018	6/02/2018	CA-195-2018	5.490.100
2017	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6515-2017	28/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-247-2018	2.083.800
2017	IDB0354	INGENIERIA STRYCON SAS	830064657	6544-2017	29/12/2017	30/01/2018	23/02/2018	CA-215-2018	5.490.100
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
2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6560-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-310-2018	2.195.776
2017	LAM6779-00	FRAMKUTAY & CIA LTDA	800104257	6561-2017	29/12/2017	17/01/2018	8/02/2018	CA-210-2018	5.100.000
2017	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6563-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-194-2018	5.100.000
2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	6564-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-309-2018	2.531.706
2018	SRS0109-00	FERRELECTRIC SAS	802023834	56-2018	2/01/2018	7/02/2018	28/02/2018	CA-314-2018	2.083.800
2018	LAM1097	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	62-2018	2/01/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0005-00-2019	25.527.600
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	823-2018	1/03/2018	5/04/2018	27/04/2018	CA-378-2018	4.335.834
2018	LAM6699-00	ASOCIACIÓN DE ARENEROS DE BARRANCABERMEJA "PAZ DEL RÍO"	829003281	1083-2018	15/03/2018	3/05/2018	28/05/2018	CA-372-2018	20.605.500
2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	1531-2018	13/04/2018	10/05/2018	5/06/2018	CA-365-2018	33.120.569
2018	LAM4100	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	1667-2018	19/04/2018	23/05/2018	18/06/2018	CA-361-2018	19.302.413
2018	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	2135-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CA-345-2018	3.815.000
2018	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LTDA	830046054	2210-2018	9/05/2018	14/06/2018	9/07/2018	CA-348-2018	3.815.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	2213-2018	9/05/2018	31/05/2018	27/06/2018	CA-342-2018	3.815.000
2018	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2236-2018	10/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-341-2018	3.815.000
2018	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2511-2018	22/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-403-2018	3.815.000
2018	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2575-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-410-2018	4.983.000
2018	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	2586-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-412-2018	4.983.000
2018	LAM3908	REFRIGERACION NACIONAL Y DEL CARIBE LTDA REFRINAL DEL CARIBE EN LIQUIDACION	900128372	2600-2018	25/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-414-2018	3.815.000
2018	SR50080-00	MAC LIFE SAS	900436969	3166-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0010-00-2019	2.147.000
2018	SR50112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	3185-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0016-00-2019	2.147.000
2018	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	3344-2018	25/06/2018	31/07/2018	23/08/2018	COA0019-00-2019	20.374
2018	LAM7623-00	MINCIVILES	900595194	3488-2018	28/06/2018	6/08/2018	28/08/2018	COA0029-00-2019	61.682.000
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	3886-2018	13/07/2018	21/08/2018	7/09/2018	COA0040-00-2019	4.250.903
2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4227-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0009-00-2019	16.442.724
2018	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4240-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0047-00-2019	4.134.647
2018	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4252-2018	27/07/2018	27/08/2018	19/09/2018	COA0048-00-2019	4.332.741
2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4660-2018	9/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0056-00-2019	4.360.408
2018	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	4712-2018	10/08/2018	24/09/2018	17/10/2018	COA0058-00-2019	35.783.428
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4842-2018	16/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0059-00-2019	61.091.000
2018	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5150-2018	29/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0064-00-2019	26.706.000
2018	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	5171-2018	30/08/2018	30/11/2018	24/12/2018	COA0102-00-2019	96.591.000
2018	LAM4913	GOBERNACIÓN DE MAGDALENA	800103920	5173-2018	30/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0067-00-2019	303.420
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5927-2018	28/09/2018	8/11/2018	3/12/2018	COA0079-00-2019	3.815.000
2018	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5991-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0086-00-2019	3.815.000
2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5997-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0083-00-2019	1.513.514
2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5999-2018	3/10/2018	1/11/2018	27/11/2018	COA0104-00-2019	1.515.420
2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	6000-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0088-00-2019	723.004
2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6069-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0089-00-2019	1.510.971
2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6071-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0090-00-2019	1.510.971
2018	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6093-2018	9/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0094-00-2019	1.510.971
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6147-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0099-00-2019	6.254.190
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6148-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0097-00-2019	6.254.190
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6149-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0098-00-2019	4.102.394
2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6171-2018	11/10/2018	13/11/2018	5/12/2018	COA0100-00-2019	1.510.334
2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6208-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0107-00-2019	1.509.698
2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	6715-2018	31/10/2018	26/02/2019	21/03/2019	COA0197-00-2019	517.328
2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6764-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0129-00-2019	1.496.289
2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6765-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0130-00-2019	1.496.289
2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6772-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0134-00-2019	1.496.289
2018	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6773-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0135-00-2019	1.496.289
2018	SR50058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	7016-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0177-00-2019	4.997.000
2018	SR50106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS	900573834	7017-2018	20/11/2018	14/08/2019	4/09/2019	COA0271-00-2020	2.053.560
2018	SR50042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7037-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0176-00-2019	2.147.000
2018	SR50109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	7042-2018	20/11/2018	7/12/2018	3/01/2019	COA0179-00-2019	2.147.000
2018	IDB0327	ECOFORREST SAS	860506705	7050-2018	20/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0139-00-2019	4.983.000
2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7074-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0163-00-2019	1.452.301
2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7078-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0164-00-2019	1.452.301
2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7080-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0162-00-2019	1.452.301
2018	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	7099-2018	20/11/2018	2/01/2019	25/01/2019	COA0151-00-2019	3.836.000
2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7141-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0156-00-2019	1.452.301

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2018	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	7143-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0173-00-2019	1.452.301
2018	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	7177-2018	21/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0157-00-2019	3.836.000
2018	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	7887-2018	11/12/2018	25/01/2019	18/02/2019	COA0186-00-2019	2.147.000
2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	8029-2018	14/12/2018	7/02/2019	1/03/2019	COA0211-00-2019	334.062
2018	SRS0118-00	FERRELECTRIC SAS	802023834	8046-2018	14/12/2018	11/01/2019	4/02/2019	COA0187-00-2019	2.147.000
2018	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	8182-2018	20/12/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0311-00-2019	26.707.000
2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8395-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0222-00-2019	1.415.185
2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8399-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0223-00-2019	1.415.185
2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8401-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0224-00-2019	1.415.185
2018	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	8620-2018	26/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0233-00-2019	3.322.000
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8748-2018	27/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0234-00-2019	4.065.868
2018	LAM4473	WOHL LIMITADA C I	900056422	8908-2018	28/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0245-00-2019	3.836.000
2018	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	9077-2018	28/12/2018	18/02/2019	13/03/2019	COA0250-00-2019	901.000
2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	9089-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0254-00-2019	789.908
2018	LAM4475	WOHL LIMITADA C I	900056422	9104-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0256-00-2019	3.836.000
2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	9119-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0330-00-2019	36.580
2018	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	9125-2018	28/12/2018	5/03/2019	28/03/2019	COA0258-00-2019	3.836.000
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	94-2019	25/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0316-00-2019	22.200.560
2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	103-2019	28/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0317-00-2019	27.745.686
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	258-2019	7/02/2019	4/03/2019	27/03/2019	COA0318-00-2019	27.873.795
2019	AFC0201-00	FREDDY MANUEL ÁVILA CARREÑO	3910816	323-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0413-00-2019	9.712.000
2019	AFC0202-00	ILIAN ENRIQUE PALOMINO RIER	73107301	324-2019	13/02/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0418-00-2020	9.712.000
2019	AFC0203-00	CARLOS RAMÓN PÉREZ GONZÁLEZ	9143791	325-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0399-00-2019	9.712.000
2019	AFC0204-00	ROGER ALFREDO VERGARA FRANCO	73210004	326-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0544-00-2019	9.712.000
2019	AFC0205-00	ROGER ANTONIO GALVIS OSPINO	3983669	327-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0261-00-2019	9.712.000
2019	AFC0206-00	MIGUEL BOLEMOS POLANCO	73237033	328-2019	13/02/2019	2/03/2020	24/03/2020	COA0460-00-2020	9.712.000
2019	AFC0207-00	ABEL ÁNGEL LÓPEZ VILLA	15341638	329-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0262-00-2019	9.712.000
2019	AFC0209-00	MOISÉS BERDUGO MEDINA	13640052	330-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0472-00-2019	9.712.000
2019	AFC0210-00	ALFONSO SANABRIA VARGAS	91323241	331-2019	13/02/2019	23/04/2019	16/05/2019	COA0367-00-2019	9.712.000
2019	AFC0211-00	JULIO JIMÉNEZ FLÓREZ	91131527	332-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0458-00-2019	9.712.000
2019	AFC0213-00	CÉSAR ARIZA QUIROGA	91132627	333-2019	13/02/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0532-00-2020	9.712.000
2019	AFC0214-00	JOSÉ EFRÉN RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	79571927	334-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0263-00-2019	9.712.000
2019	AFC0215-00	OSCAR GONZÁLEZ MENDOZA	13956511	335-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0482-00-2019	9.712.000
2019	AFC0217-00	LICET INÉS CHÁVEZ ORDOÑEZ	43804623	336-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0264-00-2019	9.712.000
2019	AFC0218-00	NALBIS NOBEIDA BALMACEA GUERRERO	43889196	337-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0265-00-2019	9.712.000
2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	338-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0266-00-2019	2.537.662
2019	AFC0221-00	RAMÓN ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	339-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0532-00-2019	9.712.000
2019	AFC0222-00	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	340-2019	13/02/2019	22/08/2019	12/09/2019	COA0301-00-2020	9.712.000
2019	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	341-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0267-00-2019	9.712.000
2019	AFC0224-00	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	342-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0457-00-2019	9.712.000
2019	AFC0225-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	343-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0268-00-2019	9.712.000
2019	AFC0227-00	ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	344-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0269-00-2019	9.712.000
2019	AFC0229-00	OTONIEL ORTIZ ROA	13374547	345-2019	13/02/2019	21/03/2019	15/04/2019	COA0270-00-2019	9.712.000
2019	AFC0234-00	JESUS MANUEL BARBOSA HERRERA	17954988	351-2019	13/02/2019	28/06/2019	23/07/2019	COA0456-00-2019	9.712.000
2019	AFC0236-00	LEONARDO GARCÍA ARGUELLO	91045087	352-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0271-00-2019	9.712.000
2019	AFC0238-00	JESÚS ABIGAIL MARTÍNEZ MONTEJO	18918559	353-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0454-00-2019	9.712.000
2019	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	354-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0272-00-2019	9.712.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
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
2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	356-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0274-00-2019	2.524.505
2019	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	367-2019	13/02/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0448-00-2019	2.146.000
2019	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	498-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0275-00-2019	2.444.354
2019	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	502-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0276-00-2019	901.000
2019	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1082-2019	15/03/2019	17/04/2019	14/05/2019	COA0295-00-2019	3.836.000
2019	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1498-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0525-00-2019	100.562.000
2019	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1499-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0522-00-2019	103.327.000
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	1543-2019	5/04/2019	29/04/2019	22/05/2019	COA0486-00-2019	16.265.000
2019	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	1796-2019	16/04/2019	28/05/2019	23/01/2020	COA0503-00-2020	3.652.000
2019	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	1813-2019	16/04/2019	17/05/2019	23/01/2020	COA0462-00-2020	5.012.000
2019	AFC0230-00	GABRIEL RODRIGUEZ VASQUEZ	91431081	1840-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0414-00-2019	10.004.000
2019	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	1842-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0411-00-2019	10.004.000
2019	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	1845-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0366-00-2019	10.004.000
2019	LAM2630	ALCALDÍA MUNICIPAL DE OPORAPA	891180179	1849-2019	16/04/2019	5/06/2019	27/06/2019	COA0365-00-2019	16.265.000
2019	LAM6772-00	ZOOERIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	1870-2019	17/04/2019	23/05/2019	23/01/2020	COA0519-00-2020	754.902
2019	AFC0226-00	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	1875-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0268-00-2020	10.004.000
2019	AFC0208-00	MESIAS MANRIQUE MARTINEZ	91104475	1940-2019	17/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0469-00-2019	10.004.000
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1981-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0528-00-2019	3.951.000
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1983-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0530-00-2019	3.951.000
2019	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2012-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0408-00-2019	36.019.000
2019	AFC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	2028-2019	22/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0286-00-2020	10.004.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2554-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0497-00-2019	3.951.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2555-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0498-00-2019	3.951.000
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2562-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0499-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2566-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0500-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2567-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0501-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2569-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0502-00-2019	3.951.000
2019	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ	74334029	2582-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0386-00-2019	3.951.000
2019	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	830046054	2612-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0503-00-2019	3.951.000
2019	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	2613-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0508-00-2019	3.951.000
2019	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2619-2019	9/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0416-00-2019	3.951.000
2019	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	2706-2019	10/05/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0189-00-2020	42.795.000
2019	LAM3487	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS AGROQUIMICOS CRYSTAL DISCRYSTAL LTDA	800042157	2708-2019	10/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0407-00-2019	3.951.000
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2778-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0355-00-2019	973.729
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2786-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0356-00-2019	973.729
2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	2788-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0349-00-2019	858.800
2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	2849-2019	13/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0481-00-2019	44.926.920
2019	LAM2268	MUNICIPIO DE IQUIRA	891180131	2861-2019	13/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0474-00-2019	27.835.000
2019	PME0003	SEMENTAL LTDA	860076139	3041-2019	16/05/2019	17/06/2019	10/07/2019	COA0487-00-2019	2.343.000
2019	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3340-2019	22/05/2019	21/06/2019	16/07/2019	COA0420-00-2019	69.005.000
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	3418-2019	24/05/2019	27/06/2019	14/01/2020	COA0565-00-2020	5.977.000
2019	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA -FERTICOL SA -EN REESTRUCTURACION	860014760	3424-2019	24/05/2019	6/08/2019	28/08/2019	COA0262-00-2020	21.861.000
2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	3442-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0345-00-2019	642.044
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3443-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0347-00-2019	967.288
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3444-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0350-00-2019	967.288
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3445-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0348-00-2019	967.288
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3447-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0353-00-2019	967.288

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	86000028	3448-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0351-00-2019	967.288
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	86000028	3450-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0354-00-2019	967.288
2019	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	3451-2019	27/05/2019	2/07/2019	23/07/2019	COA0305-00-2020	63.076.000
2019	LAM4475	WOHL LTDA CI	900056422	3458-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0505-00-2019	3.951.000
2019	LAM4473	WOHL LTDA CI	900056422	3459-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0504-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3460-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0506-00-2019	3.951.000
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3461-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0507-00-2019	3.951.000
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	3836-2019	7/06/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0404-00-2020	5.095.000
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3838-2019	7/06/2019	1/04/2020	24/04/2020	COA0654-00-2020	8.283.380
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	3846-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0459-00-2019	9.649.956
2019	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	3873-2019	7/06/2019	18/07/2019	9/08/2019	COA0127-00-2020	3.220.000
2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3985-2019	13/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0126-00-2020	1.358.724
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	4024-2019	14/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0112-00-2020	3.668.658
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4174-2019	18/06/2019	10/07/2019	14/01/2020	COA0520-00-2020	1.610.292
2019	REA0023-00-2017	ECOFORREST SAS	860506705	4204-2019	20/06/2019	23/07/2019	14/08/2019	COA0026-00-2020	5.132.000
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	4227-2019	20/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0226-00-2020	1.423.160
2019	RJD0004-00-2017	INNOVATEC PLUS SAS	900780413	4251-2019	20/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0052-00-2020	2.015.000
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4334-2019	21/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0171-00-2020	3.951.000
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	80022310	4427-2019	26/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0321-00-2020	13.830.000
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4638-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0172-00-2020	3.951.000
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4639-2019	2/07/2019	29/07/2019	20/08/2019	COA0173-00-2020	3.951.000
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	4757-2019	2/07/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0405-00-2020	7.524.000
2019	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	4577-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0142-00-2020	4.931.000
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4888-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0174-00-2020	3.951.000
2019	LAM6721-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	4905-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0158-00-2020	3.951.000
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	5043-2019	12/07/2019	18/03/2020	13/04/2020	COA0378-00-2020	31.017.040
2019	REA0031-00-2016	CONCOL CONSULTORES SAS	900904135	5063-2019	12/07/2019	8/08/2019	29/08/2019	COA0063-00-2020	462.500
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
2019	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	5248-2019	18/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0068-00-2020	7.575.000
2019	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y CIA LIMITADA	806010108	5299-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0162-00-2020	6.143.000
2019	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5370-2019	19/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0025-00-2020	33.608.000
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	5503-2019	23/07/2019	21/08/2019	11/09/2019	COA0223-00-2020	38.678.357
2019	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS SAS	830130926	6051-2019	6/08/2019	2/09/2019	23/09/2019	COA0136-00-2020	2.211.000
2019	SRS0139-00	KHALED ALFAKIH	639000056	6058-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0290-00-2020	3.347.000
2019	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	6099-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0161-00-2020	2.588.000
2019	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6104-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0129-00-2020	2.211.000
2019	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	6107-2019	8/08/2019	28/08/2019	18/09/2019	COA0260-00-2020	2.574.000
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6449-2019	20/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0132-00-2020	19.555.105
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6624-2019	26/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0133-00-2020	5.564.982
2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6634-2019	26/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0186-00-2020	1.712.190
2019	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6653-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0010-00-2020	6.062.000
2019	RJD0009-00-2016	INDUSTRIA DE DETERGENTES Y JABONERIA SA	900047128	6675-2019	27/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0089-00-2020	2.015.000
2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	6689-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0007-00-2020	904.528
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6700-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0141-00-2020	2.063.319
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6890-2019	29/08/2019	25/03/2020	20/04/2020	COA0655-00-2020	10.668.000
2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7037-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0240-00-2020	733.044
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	7038-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0374-00-2020	10.952.563
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	80022310	7204-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0037-00-2020	61.818.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	7242-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0166-00-2020	3.538.813
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	7246-2019	6/09/2019	4/10/2019	28/10/2019	COA0163-00-2020	72.750
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	7405-2019	12/09/2019	30/09/2019	22/10/2019	COA0114-00-2020	4.575.400
2019	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	7426-2019	12/09/2019	9/10/2019	31/10/2019	COA0217-00-2020	16.265.000
2019	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	7539-2019	13/09/2019	24/02/2020	16/03/2020	COA0383-00-2020	33.925.000
2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	7868-2019	18/09/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0563-00-2020	365.015
2019	RID0007-00-2017	DISARP COLOMBIA SAS	900419330	8619-2019	8/10/2019	7/11/2019	2/12/2019	COA0242-00-2020	2.015.000
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	800010961	8762-2019	10/10/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0656-00-2020	16.265.000
2019	LAM2686	CONCESIÓN LA PINTADA SAS	811005886	8886-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0324-00-2020	16.265.000
2019	LAV0089-00-2015	ALCALDÍA DE PUERTO COLOMBIA	900740893	8911-2019	17/10/2019	6/11/2019	29/11/2019	COA0221-00-2020	13.830.000
2019	LAV0065-00-2015	ALCALDÍA DE PUERTO COLOMBIA	800094386	9427-2019	31/10/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0197-00-2020	68.331.000
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9499-2019	1/11/2019	4/05/2020	4/05/2020	COA0589-00-2020	10.004.000
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9501-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0588-00-2020	10.004.000
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9509-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0587-00-2020	10.004.000
2019	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9542-2019	5/11/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0314-00-2020	554.280
2019	LAM4353	TRAYECTORIA OIL & GAS SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900044618	9595-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0338-00-2020	27.835.000
2019	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9618-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0281-00-2020	32.062.000
2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	9716-2019	8/11/2019	6/12/2019	27/12/2019	COA0227-00-2020	11.855.840
2019	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	9726-2019	8/11/2019	13/12/2019	7/01/2020	COA0249-00-2020	30.284.000
2019	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	9957-2019	18/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0250-00-2020	4.855.000
2019	SRS0109-00	FERRELECTRIC SAS	802023834	9963-2019	18/11/2019	5/12/2019	26/12/2019	COA0261-00-2020	2.799.000
2019	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	10342-2019	25/11/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0468-00-2020	2.292.000
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	10366-2019	25/11/2019	11/12/2019	2/01/2020	COA0322-00-2020	6.017.000
2019	LAV0100-00-2015	SOCIEDAD PORTUARIA BULLPESA SA	900732683	10399-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0488-00-2020	13.830.000
2019	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	10470-2019	26/11/2019	31/12/2019	23/01/2020	COA0581-00-2020	2.292.000
2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	10481-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0473-00-2020	11.574.796
2019	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	10748-2019	5/12/2019	7/01/2020	28/01/2020	COA0552-00-2020	1.747.000
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11026-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0410-00-2020	299.380
2019	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11027-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0411-00-2020	20.325.000
2019	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	10968-2019	13/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0554-00-2020	3.151.000
2019	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	10977-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0458-00-2020	3.506.000
2019	LAM3681	DCX SAS	830059470	11251-2019	18/12/2019	20/01/2020	10/02/2020	COA0392-00-2020	106.295.000
2019	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	11310-2019	19/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0522-00-2020	7.235.000
2019	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11331-2019	19/12/2019	6/05/2020	6/05/2020	COA0812-00-2020	102.069.000
2019	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	11379-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0366-00-2020	5.132.000
2019	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	11411-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0393-00-2020	3.951.000
2019	LAV0025-14	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	11415-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0400-00-2020	10.400.926
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11423-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0463-00-2020	723.750
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11424-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0464-00-2020	705.550
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11427-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0465-00-2020	705.550
2019	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS Y CIA LTDA	800106393	11528-2019	20/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0553-00-2020	2.292.000
2019	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA	900007890	11542-2019	20/12/2019	10/01/2020	31/01/2020	COA0480-00-2020	2.292.000
2019	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	11648-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0455-00-2020	2.292.000
2019	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	11654-2019	23/12/2019	5/03/2020	27/03/2020	COA0388-00-2020	2.292.000
2019	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	11638-2019	23/12/2019	6/05/2020	28/05/2020	COA0111-00-2023	4.027.265
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	11932-2019	27/12/2019	16/01/2020	6/02/2020	COA0379-00-2020	10.682.768
2020	RID0068-00-2017	DRY CLEANING COLOMBIA INTERNATIONAL	900429518	297-2020	23/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0397-00-2020	2.015.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	337-2020	27/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0401-00-2020	4.210.930
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	440-2020	28/01/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0417-00-2020	928.000
2020	GDP0172-00	ANTORCHA DE LUZ SAS	900338295	441-2020	28/01/2020	25/03/2020	17/04/2020	COA0367-00-2020	928.000
2020	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	699-2020	4/02/2020	5/03/2020	19/03/2020	COA0517-00-2020	2.389.398
2020	LAM2176	GAS DE SANTANDER SA ESP	890200919	712-2020	4/02/2020	4/03/2020	19/03/2020	COA0544-00-2020	28.670.000
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1205-2020	24/02/2020	31/03/2020	23/04/2020	COA0382-00-2020	21.267.000
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1221-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0391-00-2020	1.828.300
2020	LAM4215	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1269-2020	25/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0512-00-2020	20.974.000
2020	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	1279-2020	25/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0373-00-2020	2.645
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	1316-2020	25/02/2020	13/03/2020	6/04/2020	COA0566-00-2020	6.113.000
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	1317-2020	25/02/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0396-00-2020	117.928.000
2020	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1347-2020	26/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0513-00-2020	47.434.000
2020	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1436-2020	27/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0456-00-2020	4.070.000
2020	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	1461-2020	27/02/2020	18/03/2020	13/04/2020	COA0521-00-2020	1.813.145
2020	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1469-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0394-00-2020	4.070.000
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	1475-2020	27/02/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0614-00-2020	62.141.000
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1479-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0412-00-2020	63.236.000
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1502-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0413-00-2020	99.986.000
2020	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1705-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0686-00-2020	4.070.000
2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1709-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0682-00-2020	1.124.197
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	1731-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0699-00-2020	4.070.000
2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1741-2020	4/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0143-00-2021	21.079.810
2020	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1744-2020	4/03/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0144-00-2021	50.285.630
2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1749-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0707-00-2020	1.124.197
2020	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	1822-2020	9/03/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0380-00-2020	20.081.342
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
2020	LAM3681	DCX SAS / PETROPULI LTDA	830059470	1878-2020	9/03/2020	8/04/2020	4/05/2020	COA0650-00-2020	14.245.000
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2100-2020	19/03/2020	6/04/2020	29/04/2020	COA0670-00-2020	14.245.000
2020	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2113-2020	19/03/2020	25/02/2021	18/03/2021	COA0399-00-2021	83.718.000
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	2145-2020	20/03/2020	6/05/2020	28/05/2020	COA0772-00-2020	14.245.000
2020	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	2150-2020	20/03/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0368-00-2021	16.753.000
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2159-2020	20/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0621-00-2020	17.898.933
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
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	800010961	2227-2020	24/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0147-00-2021	64.630.000
2020	LAM4214	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	2261-2020	24/03/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0074-00-2021	48.879.000
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	2288-2020	25/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0637-00-2020	17.898.933
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
2020	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	2591-2020	1/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0223-00-2021	1.073.160
2020	POC0008-00-2018	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890399011	2611-2020	1/04/2020	23/04/2020	15/05/2020	COA0779-00-2020	3.208.106
2020	RJD0043-00-2019	PROTRADE INTERNATIONAL COLOMBIA SAS	901232066	2634-2020	3/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0205-00-2021	2.076.000
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	2710-2020	6/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0335-00-2021	16.753.000
2020	LAM3781	WOHL LIMITADA CI	900056422	2725-2020	6/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0373-00-2021	4.070.000
2020	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	2767-2020	6/04/2020	24/04/2020	18/05/2020	COA0720-00-2020	4.070.000
2020	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION SA	830134348	2821-2020	8/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0267-00-2021	16.753.000
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	2824-2020	8/04/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0040-00-2021	14.245.000
2020	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	2934-2020	14/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0178-00-2021	4.070.000
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	2972-2020	15/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0262-00-2021	16.753.000
2020	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	2979-2020	15/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0648-00-2020	16.753.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3057-2020	16/04/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0085-00-2021	16.753.000
2020	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3202-2020	20/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0810-00-2020	10.304.000
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	3240-2020	21/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0263-00-2021	22.517.000
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3339-2020	23/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0657-00-2020	14.245.000
2020	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICASAS SAS	900136272	3409-2020	24/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0722-00-2020	4.070.000
2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3460-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0679-00-2020	1.079.795
2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3462-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0680-00-2020	1.079.795
2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3463-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0678-00-2020	1.079.795
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	3464-2020	27/04/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0326-00-2021	20.055.000
2020	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICASAS SAS	900136272	3468-2020	27/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0721-00-2020	4.070.000
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3556-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0651-00-2020	14.245.000
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3557-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0652-00-2020	22.517.000
2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	3590-2020	29/04/2020	15/09/2020	6/10/2020	COA0142-00-2021	675.862
2020	SRS0165-00	COMERCIALIZADORA EM LTDA	830030206	3616-2020	29/04/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0139-00-2021	2.211.000
2020	LAM0399	SOCIEDAD PORTUARIA RÍO CÓRDOBA SA	819005181	3841-2020	6/05/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0127-00-2021	28.281.000
2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3844-2020	6/05/2020	21/05/2020	12/06/2020	COA0704-00-2020	1.078.842
2020	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3898-2020	7/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0148-00-2021	10.304.000
2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3910-2020	7/05/2020	26/05/2020	17/06/2020	COA0702-00-2020	1.073.784
2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3973-2020	8/05/2020	27/05/2020	18/06/2020	COA0703-00-2020	1.072.833
2020	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4053-2020	11/05/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0149-00-2021	10.304.000
2020	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4055-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0150-00-2021	10.304.000
2020	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4056-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0151-00-2021	10.304.000
2020	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	4060-2020	11/05/2020	28/05/2020	19/06/2020	COA0756-00-2020	6.467.365
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	4118-2020	12/05/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0811-00-2020	22.517.000
2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4256-2020	15/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0705-00-2020	1.059.787
2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4291-2020	15/05/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0701-00-2020	1.064.831
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	4323-2020	18/05/2020	9/06/2020	3/07/2020	COA0681-00-2020	2.523.711
2020	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4324-2020	18/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0181-00-2021	2.361.000
2020	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	4326-2020	18/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0228-00-2021	2.361.000
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	4335-2020	18/05/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0325-00-2021	16.753.000
2020	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	4392-2020	18/05/2020	18/11/2020	10/12/2020	COA0170-00-2021	1.799.000
2020	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4442-2020	19/05/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0365-00-2021	1.799.000
2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4492-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0706-00-2020	1.059.787
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
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	4708-2020	26/05/2020	6/08/2020	31/08/2020	COA0141-00-2021	14.245.000
2020	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
2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	5069-2020	3/06/2020	19/06/2020	14/07/2020	COA0631-00-2020	3.449.218
2020	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA SAS	900971465	5145-2020	5/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0131-00-2021	4.070.000
2020	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	5253-2020	8/06/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0171-00-2021	2.614.000
2020	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	5403-2020	11/06/2020	2/07/2020	24/07/2020	COA0683-00-2020	118.440
2020	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	5505-2020	12/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0354-00-2021	2.024.000
2020	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	5738-2020	19/06/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0075-00-2021	34.434.000
2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5763-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0049-00-2021	1.010.846
2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5766-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0050-00-2021	1.005.946
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	5772-2020	23/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0332-00-2021	5.937.186
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
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	5848-2020	24/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0348-00-2021	3.245.000
2020	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	5898-2020	25/06/2020	6/10/2020	28/10/2020	COA0227-00-2021	2.024.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5900-2020	25/06/2020	14/07/2020	5/08/2020	COA0041-00-2021	14.245.000
2020	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	6199-2020	2/07/2020	17/07/2020	11/08/2020	COA0124-00-2021	2.024.000
2020	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6224-2020	2/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0194-00-2021	22.517.000
2020	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	6254-2020	3/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0107-00-2021	28.281.000
2020	AS80027-00	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	6291-2020	6/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0038-00-2021	3.511.292
2020	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6326-2020	6/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0195-00-2021	22.516.000
2020	LAM6397	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6382-2020	7/07/2020	23/07/2020	14/08/2020	COA0076-00-2021	34.434.000
2020	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6384-2020	7/07/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0152-00-2021	10.303.000
2020	LAM6174	ALANGE ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900242867	6471-2020	9/07/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0310-00-2021	22.516.000
2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6526-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0052-00-2021	1.004.983
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6531-2020	13/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0253-00-2021	22.516.000
2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6535-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0053-00-2021	1.004.983
2020	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	6672-2020	16/07/2020	3/08/2020	26/08/2020	COA0359-00-2021	2.023.000
2020	LAM1380	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6700-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0077-00-2021	14.245.000
2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6714-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0054-00-2021	1.011.162
2020	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	6722-2020	16/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0372-00-2021	4.069.000
2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6902-2020	23/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0055-00-2021	995.120
2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6927-2020	23/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0056-00-2021	994.184
2020	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	7010-2020	27/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0301-00-2021	4.496.000
2020	SR50042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7039-2020	28/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0358-00-2021	2.277.000
2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7051-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0090-00-2021	697.789
2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7055-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0091-00-2021	697.789
2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7070-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0092-00-2021	732.380
2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7072-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0093-00-2021	698.367
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	7375-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0173-00-2021	5.941.338
2020	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	7376-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0189-00-2021	22.516.000
2020	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA EN LIQUIDACION	800104257	7398-2020	5/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0015-00-2021	4.496.000
2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7401-2020	5/08/2020	24/08/2020	14/09/2020	COA0094-00-2021	695.567
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7403-2020	5/08/2020	25/08/2020	15/09/2020	COA0095-00-2021	694.973
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
2020	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	7421-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0293-00-2021	22.516.000
2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7540-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0096-00-2021	697.120
2020	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	7643-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0105-00-2021	35.320.000
2020	SR50110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7645-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0011-00-2021	601.283
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	7959-2020	21/08/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0039-00-2021	9.234.283
2020	LAM4284	GRUPO POLIOBRAS SA ESP	800168996	7963-2020	21/08/2020	4/12/2020	29/12/2020	COA0342-00-2021	22.516.000
2020	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	7974-2020	21/08/2020	8/09/2020	29/09/2020	COA0078-00-2021	14.245.000
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	8116-2020	25/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0073-00-2021	22.516.000
2020	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	8189-2020	27/08/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0322-00-2021	31.861.000
2020	DPC0106-00	AGRODIA SAS	900317247	8435-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0308-00-2021	3.951.000
2020	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8468-2020	1/09/2020	25/01/2021	15/02/2021	COA0444-00-2021	12.681.000
2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	8473-2020	1/09/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0022-00-2021	3.951.000
2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	8715-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0305-00-2021	677.360
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8750-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0245-00-2021	9.079.409
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	8769-2020	7/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0175-00-2021	17.045.000
2020	AS80012	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	8821-2020	9/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0243-00-2021	2.716.651
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
2020	LAM5305	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	8832-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0183-00-2021	28.280.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2020	LAM2665	MUNICIPIO DE SAN BERNARDO DEL VIENTO	800096804	8835-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0192-00-2021	22.516.000
2020	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACION"	806010108	8920-2020	11/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0172-00-2021	3.765.000
2020	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	8941-2020	14/09/2020	1/12/2020	23/12/2020	COA0226-00-2021	3.316.000
2020	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	9199-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0369-00-2021	4.271.000
2020	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA EN LIQUIDACION	800141853	9203-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0309-00-2021	4.271.000
2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	9206-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0257-00-2021	938.549
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	9442-2020	28/09/2020	26/10/2020	18/11/2020	COA0174-00-2021	3.680.346
2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	9464-2020	28/09/2020	27/10/2020	19/11/2020	COA0367-00-2021	293.375
2020	LAM3620	OCCIDENTAL ANDINA LLC	860004864	9685-2020	5/10/2020	23/10/2020	17/11/2020	COA0196-00-2021	5.821.694
2020	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	9739-2020	6/10/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0264-00-2021	8.137.016
2020	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	9917-2020	14/10/2020	30/10/2020	24/11/2020	COA0261-00-2021	1.402.870
2020	REA0032-00-2018	KAWSAY CONSULTORIAS AMBIENTALES SAS	901040886	10035-2020	16/10/2020	13/11/2020	7/12/2020	COA0357-00-2021	5.286.000
2020	REA0045-00-2019	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA	890108986	10257-2020	22/10/2020	19/11/2020	11/12/2020	COA0259-00-2021	5.286.000
2020	REA0046-00-2019	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES JDB SAS	900281881	10264-2020	22/10/2020	12/11/2020	4/12/2020	COA0315-00-2021	5.286.000
2020	LAV0065-00-2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	10876-2020	17/11/2020	14/12/2020	6/01/2021	COA0190-00-2021	66.259.000
2020	LAM1603	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA EN LIQUIDACION	815000079	11083-2020	24/11/2020	6/01/2021	28/01/2021	COA0447-00-2021	6.988.000
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	11106-2020	24/11/2020	11/12/2020	5/01/2021	COA0265-00-2021	28.280.000
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	11349-2020	30/11/2020	17/12/2020	12/01/2021	COA0239-00-2021	11.954.843
2020	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	11361-2020	30/11/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0177-00-2021	2.162.000
2020	SRS0167-00	MAC MUNDIAL DE ACCESORIOS SAS	830120467	11366-2020	30/11/2020	30/12/2020	22/01/2021	COA0185-00-2021	2.277.000
2020	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	11654-2020	9/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0449-00-2021	2.614.000
2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	11701-2020	10/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0306-00-2021	609.602
2020	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS EN LIQUIDACION	900573834	11713-2020	10/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0415-00-2021	1.203.540
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA EN REORGANIZACION	830052596	11806-2020	14/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0468-00-2021	14.245.000
2020	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL SAS	806016330	11814-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0389-00-2021	55.481.000
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	11817-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0479-00-2021	14.245.000
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	11850-2020	15/12/2020	14/01/2021	4/02/2021	COA0410-00-2021	4.069.000
2020	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	11896-2020	16/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0395-00-2021	6.871.779
2020	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	11933-2020	17/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0437-00-2021	28.280.000
2020	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS "EN LIQUIDACION"	802023834	11970-2020	17/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0409-00-2021	2.614.000
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	11994-2020	18/12/2020	7/01/2021	29/01/2021	COA0443-00-2021	74.386.000
2020	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	12034-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0382-00-2021	5.286.000
2020	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
2020	LAM0676	COLOMAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	12160-2020	23/12/2020	22/01/2021	12/02/2021	COA0394-00-2021	22.516.000
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	12167-2020	23/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0398-00-2021	22.516.000
2020	LAM5707	GEO TECHNOLOGY LA SUCURSAL COLOMBIA	900418252	12233-2020	24/12/2020	24/03/2021	16/04/2021	COA0583-00-2021	28.197.070
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	12310-2020	28/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0445-00-2021	2.953.509
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
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	12376-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0411-00-2021	14.245.000
2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12388-2020	30/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0380-00-2021	492.542
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	12412-2020	30/12/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0450-00-2021	4.496.000
2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	80-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0446-00-2021	2.821.524
2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	145-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0422-00-2021	837.453
2021	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	146-2021	22/01/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0566-00-2021	6.550.830
2021	LAM7594-00	AGRO ARISTI SAS	901002202	183-2021	26/01/2021	19/04/2021	11/05/2021	COA0573-00-2021	4.151.000
2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	186-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0417-00-2021	834.511
2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	192-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0418-00-2021	834.511
2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	193-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0419-00-2021	834.511

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	224-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0420-00-2021	831.673
2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	391-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0423-00-2021	823.979
2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	392-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0424-00-2021	823.979
2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	408-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0425-00-2021	823.979
2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	625-2021	16/02/2021	4/03/2021	26/03/2021	COA0421-00-2021	814.384
2021	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	742-2021	19/02/2021	9/03/2021	31/03/2021	COA0412-00-2021	319.520
2021	LAM4974	AGRODIA SAS	900317247	1003-2021	2/03/2021	29/03/2021	21/04/2021	COA0487-00-2021	4.151.000
2021	LAM4215	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1022-2021	2/03/2021	6/05/2021	28/05/2021	COA0596-00-2021	22.966.000
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	993-2021	2/03/2021	17/03/2021	12/04/2021	COA0503-00-2021	22.966.000
2021	RJD0007-00-2017	BRUPHARM COLOMBIA SAS	900419330	1101-2021	3/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0493-00-2021	2.117.000
2021	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	1206-2021	8/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0567-00-2021	2.185.018
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
2021	LAM3782	WOHL LIMITADA CI	900056422	1348-2021	15/03/2021	13/04/2021	4/05/2021	COA0568-00-2021	4.151.000
2021	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO CULTURAL TURÍSTICO EMPRESA	890399011	1371-2021	15/03/2021	5/04/2021	26/04/2021	COA0542-00-2021	235.622
2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1439-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0516-00-2021	784.847
2021	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	1441-2021	16/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0564-00-2021	4.151.000
2021	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1444-2021	16/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0532-00-2021	60.702.000
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1591-2021	23/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0517-00-2021	777.250
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1674-2021	25/03/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0504-00-2021	22.966.000
2021	LAM4214	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1675-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0595-00-2021	22.966.000
2021	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1676-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0526-00-2021	67.301.000
2021	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1679-2021	25/03/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0598-00-2021	105.649.000
2021	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	1737-2021	26/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0534-00-2021	12.147.000
2021	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1852-2021	6/04/2021	21/04/2021	12/05/2021	COA0527-00-2021	28.846.000
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1908-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0507-00-2021	4.151.000
2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1927-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0518-00-2021	769.669
2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1938-2021	7/04/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0519-00-2021	768.773
2021	LAV0025-14	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	1963-2021	8/04/2021	4/05/2021	26/05/2021	COA0509-00-2021	5.058.770
2021	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2090-2021	13/04/2021	7/05/2021	31/05/2021	COA0585-00-2021	4.151.000
2021	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	2410-2021	23/04/2021	20/05/2021	11/06/2021	COA0511-00-2021	5.391.000
2021	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL SA EN REESTRUCTURACION	860014760	2439-2021	23/04/2021	28/05/2021	22/06/2021	COA0510-00-2021	101.996.000
2021	LAM6887-00	CARIBEEM REPTILS INTERNATIONAL SAS	806016769	2469-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0575-00-2021	6.210.000
2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2491-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0520-00-2021	750.789
2021	LAM5318	TPL COLOMBIA LTD SUCURSAL COLOMBIA	900686337	2732-2021	29/04/2021	26/07/2021	17/08/2021	COA0069-00-2022	96.117.000
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	2889-2021	4/05/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0570-00-2021	7.113.000
2021	LAM2538	MUNICIPIO DE LA ARGENTINA	891180205	2942-2021	4/05/2021	1/06/2021	24/06/2021	COA0586-00-2021	87.441.000
2021	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3059-2021	7/05/2021	26/05/2021	18/06/2021	COA0535-00-2021	14.573.000
2021	PME0003	SEMENTAL LTDA EN LIQUIDACIÓN	860076139	3188-2021	11/05/2021	25/06/2021	19/07/2021	COA0052-00-2022	2.461.000
2021	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3477-2021	20/05/2021	9/06/2021	1/07/2021	COA0533-00-2021	10.509.000
2021	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3574-2021	25/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0541-00-2021	3.635.000
2021	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	3575-2021	25/05/2021	29/06/2021	22/07/2021	COA0081-00-2022	3.635.000
2021	LAM3681	DCX SAS	830059470	3646-2021	26/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0026-00-2022	28.846.000
2021	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4120-2021	10/06/2021	28/06/2021	21/07/2021	COA0079-00-2022	1.293.501
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
2021	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4195-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0090-00-2022	10.509.000
2021	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4196-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0091-00-2022	10.509.000
2021	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	4197-2021	15/06/2021	7/09/2021	28/09/2021	COA0073-00-2022	36.026.000
2021	LAM1165	TRINITY GAS COLOMBIA INC EN LIQUIDACION	830002254	4375-2021	17/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0133-00-2022	30.147.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	4393-2021	18/06/2021	7/07/2021	29/07/2021	COA0095-00-2022	30.403.000
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO	890102006	4444-2021	21/06/2021	8/07/2021	30/07/2021	COA0027-00-2022	4.401.565
2021	LAM0610	CONSORCIO VIA AL MAR NUQUI 2006	900123482	4493-2021	22/06/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0110-00-2022	49.729.000
2021	LAM6779-00	FRANKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	4738-2021	29/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0030-00-2022	5.900.000
2021	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4739-2021	29/06/2021	18/08/2021	8/09/2021	COA0093-00-2022	9.408.000
2021	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4740-2021	29/06/2021	27/07/2021	18/08/2021	COA0045-00-2022	9.408.000
2021	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	4997-2021	7/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0032-00-2022	4.151.000
2021	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	5103-2021	9/07/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0289-00-2022	79.890.000
2021	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5112-2021	9/07/2021	28/07/2021	19/08/2021	COA0094-00-2022	6.115.015
2021	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	5126-2021	9/07/2021	6/08/2021	30/08/2021	COA0140-00-2022	27.478.000
2021	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	830046054	5210-2021	13/07/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0126-00-2022	4.151.000
2021	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	5211-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0132-00-2022	4.151.000
2021	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	5240-2021	13/07/2021	17/08/2021	7/09/2021	COA0025-00-2022	3.772.000
2021	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	5241-2021	13/07/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0089-00-2022	11.600.000
2021	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5246-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0077-00-2022	4.151.000
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5731-2021	27/07/2021	7/10/2021	28/10/2021	COA0361-00-2022	34.689.000
2021	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	5908-2021	3/08/2021	1/09/2021	22/09/2021	COA0092-00-2022	975.000
2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	6271-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0050-00-2022	975.000
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
2021	POC0005-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6286-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0022-00-2022	69.199
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	6287-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0023-00-2022	2.215.609
2021	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	6353-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0031-00-2022	32.498.000
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	6354-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0080-00-2022	6.661.000
2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6522-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0035-00-2022	647.921
2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6542-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0036-00-2022	647.921
2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6543-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0037-00-2022	647.921
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
2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6691-2021	25/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0039-00-2022	642.452
2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6729-2021	25/08/2021	13/09/2021	4/10/2021	COA0038-00-2022	638.810
2021	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6890-2021	27/08/2021	23/09/2021	14/10/2021	COA0232-00-2022	36.516.000
2021	AFC0304-00	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	890980807	7053-2021	2/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0285-00-2022	1.994.401
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7150-2021	6/09/2021	21/09/2021	12/10/2021	COA0205-00-2022	83.044.000
2021	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	7464-2021	13/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0290-00-2022	133.492.000
2021	LAM6643-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	7581-2021	14/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0221-00-2022	4.151.000
2021	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5940-2021	3/08/2021	6/10/2021	28/10/2021	COA0231-00-2022	3.395.290
2021	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	7213-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0251-00-2022	4.846.000
2021	LAM4476	WOHL LIMITADA C. I	900056422	7258-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0352-00-2022	4.151.000
2021	LAM2598	MUNICIPIO DE TELLO	891180127	7298-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0287-00-2022	87.672.000
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
2021	LAM4475	WOHL LIMITADA C. I	900056422	7590-2021	14/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0351-00-2022	4.151.000
2021	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7820-2021	20/09/2021	15/10/2021	9/11/2021	COA0281-00-2022	975.000
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION S.A.S.	900136272	7878-2021	21/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0222-00-2022	4.151.000
2021	RJD0023-00-2018	CLEAN EXPRESS COLOMBIA SAS	901082284	7924-2021	22/09/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0193-00-2022	392.143
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
2021	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	8288-2021	4/10/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0309-00-2022	8.772.000
2021	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	8295-2021	4/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0300-00-2022	2.322.000
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	8347-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0265-00-2022	764.403
2021	PGE0116-00-2021	PROLAP S.A.S.	900380916	8622-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0299-00-2022	443.397

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2021	PGE0119-00-2021	INVERSIONES VENETTO S.A.S	900651381	8614-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0270-00-2022	443.397
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
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7440-2021	13/09/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0203-00-2022	33.670.000
2021	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	8644-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0286-00-2022	33.873.000
2021	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	8645-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0312-00-2022	39.140.000
2021	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8654-2021	12/10/2021	10/11/2021	2/12/2021	COA0223-00-2022	4.151.000
2021	SR50109-00	FERRELECTRIC S.A.S. EN LIQUIDACION POR ADJUDICACION	802023834	8738-2021	14/10/2021	2/11/2021	24/11/2021	COA0245-00-2022	2.322.000
2021	SR50058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8748-2021	14/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0239-00-2022	4.681.000
2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	8750-2021	14/10/2021	3/11/2021	25/11/2021	COA0227-00-2022	674.900
2021	SR50042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	8773-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0276-00-2022	2.322.000
2021	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS EN LIQUIDACION	900736875	8775-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0275-00-2022	975.000
2021	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
2021	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8845-2021	19/10/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0224-00-2022	4.151.000
2021	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	8856-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0268-00-2022	119.359.000
2021	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	8873-2021	19/10/2021	17/11/2021	9/12/2021	COA0240-00-2022	2.322.000
2021	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8926-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0225-00-2022	4.151.000
2021	SR50110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S.-	900161642	8928-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0216-00-2022	415.444
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	9544-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0257-00-2022	65.711.000
2021	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
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
2021	SRS0089-00	SUN NETWORK SYSTEMS LTDA. EN LIQUIDACION	830502892	9050-2021	26/10/2021	6/12/2021	28/12/2021	COA0339-00-2022	2.322.000
2021	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
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
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
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
2021	LAM3000	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9725-2021	17/11/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0540-00-2022	4.151.000
2021	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S.A.S	900069203	9732-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0250-00-2022	4.151.000
2021	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	9773-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0226-00-2022	4.151.000
2021	PGE0081-00-2021	TRIANGULO POLLORICO S.A.S	860527701	9863-2021	22/11/2021	7/12/2021	29/12/2021	COA0345-00-2022	3.628.000
2021	LAM6254	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9864-2021	22/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0541-00-2022	4.151.000
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	633.195
2021	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	9929-2021	22/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0308-00-2022	2.322.000
2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	9955-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0173-00-2022	1.304.977
2021	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	9981-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0204-00-2022	22.466.000
2021	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA S.A.S.	900509907	10033-2021	23/11/2021	10/12/2021	31/12/2021	COA0230-00-2022	65.381.000
2021	LAM3796	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	10251-2021	30/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0551-00-2022	72.395.000
2021	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10346-2021	1/12/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0505-00-2022	11.159.000
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO,	890102006	10359-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0429-00-2022	3.521.222
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10334-2021	1/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0427-00-2022	67.269.000
2021	GDP0102	a BM AUTOPARTES S.A.S - EN LIQUIDACION	900153554	10494-2021	7/12/2021	3/01/2022	25/01/2022	COA0469-00-2022	3.310.000
2021	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	10617-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0430-00-2022	4.151.000
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10643-2021	13/12/2021	28/01/2022	18/02/2022	COA0506-00-2022	41.397.000
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10652-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0428-00-2022	14.530.000
2021	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	10731-2021	14/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0364-00-2022	1.051.042
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
2021	LAM7623-00	MINCIVILES S.A.S	900595194	10717-2021	14/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0501-00-2022	74.321.000
2021	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10836-2021	15/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0499-00-2022	4.151.000
2021	PPE0001-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	10966-2021	20/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0423-00-2022	2.049.996

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2021	LAM6770-00	KROKO SKINS S.A.S.	900352774	11003-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0491-00-2022	3.488.000
2021	LAM0676	COLOMSAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	11012-2021	21/12/2021	14/01/2022	4/02/2022	COA0413-00-2022	22.966.000
2021	LAM6724-00	REPTLANDIA S.A.S.	812001680	11018-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0525-00-2022	7.236.000
2021	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	11053-2021	21/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0524-00-2022	4.151.000
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800223310	11061-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0518-00-2022	31.243.000
2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	11076-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0475-00-2022	698.820
2021	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	11154-2021	23/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0492-00-2022	1.727.490
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
2021	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11535-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0450-00-2022	112.102.000
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	11539-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0424-00-2022	2.020.324
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	12.765.853
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11562-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0449-00-2022	14.530.000
2021	LAM6397	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	11323-2021	28/12/2021	5/04/2022	28/04/2022	COA0662-00-2022	14.530.000
2021	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	11428-2021	30/12/2021	8/04/2022	3/05/2022	COA0686-00-2022	14.530.000
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
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
2021	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11615-2021	31/12/2021	19/04/2022	10/05/2022	COA0661-00-2022	14.530.000
2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	11617-2021	31/12/2021	1/02/2022	22/02/2022	COA0687-00-2022	2.368.618
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	1.745.875
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
2022	RJD0005-00-2021	JEGO CLEAN SAS	901380152	593-2022	10/02/2022	25/02/2022	21/03/2022	COA0490-00-2022	339.189
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
2022	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	923-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0682-00-2022	105.280.000
2022	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	1425-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0604-00-2022	318.800
2022	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	1436-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0628-00-2022	11.535.000
2022	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACIÓN	890929951	1442-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0593-00-2022	104.969.000
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	630.686
2022	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2338-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0574-00-2022	817.050
2022	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2369-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0626-00-2022	11.318.000
2022	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1427-2022	14/03/2022	8/04/2022	3/05/2022	COA0625-00-2022	60.604.000
2022	LAM3782	WOHL LIMITADA C. I	900056422	1528-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0656-00-2022	4.250.000
2022	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1543-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0612-00-2022	2.258.000
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
2022	LAV0015-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1715-2022	23/03/2022	20/04/2022	11/05/2022	COA0614-00-2022	4.250.000
2022	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	2.862.293
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
2022	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1958-2022	30/03/2022	12/04/2022	5/05/2022	COA0692-00-2022	114.736.000
2022	DPC0149-00	UNDAGRO S.A.S	830024393	2364-2022	8/04/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0650-00-2022	998.000
2022	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2377-2022	8/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0597-00-2022	2.580.840
2022	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800223310	2531-2022	20/04/2022	5/05/2022	26/05/2022	COA0629-00-2022	11.477.000
2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	2775-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0611-00-2022	595.809
2022	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2568-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0627-00-2022	13.801.000
2022	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	2574-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0675-00-2022	100.775.000
2022	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	2628-2022	22/04/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0602-00-2022	83.284.000
2022	URB0009-00-2018	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	817002544	2834-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0683-00-2022	594.968
2022	LAM678200	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	2966-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0659-00-2022	5.395.000
2022	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	2977-2022	2/05/2022	26/05/2022	17/06/2022	COA0575-00-2022	4.250.000
2022	LAM688700	CARIBBEAN REPTILS INTERNATIONAL S.A.S	806016769	2989-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0588-00-2022	6.566.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
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	1.481.575
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
2022	LAM8254-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3508-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0102-00-2023	575.310
2022	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3519-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0042-00-2023	4.250.000
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
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	561.579
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	865.401
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
2022	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	3843-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0032-00-2023	6.393.000
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	3851-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0119-00-2023	846.225
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
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	561.579
2022	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3921-2022	26/05/2022	24/06/2022	19/07/2022	COA0061-00-2023	4.250.000
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	561.579
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
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	561.579
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	6.530.120
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	4.823.427
2022	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	4427-2022	13/06/2022	30/06/2022	25/07/2022	COA0103-00-2023	127.941
2022	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	103-2022	17/01/2022	1/06/2022	23/06/2022	COA0649-00-2022	14.530.000
2022	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	1772-2022	24/03/2022	4/06/2022	29/06/2022	COA0648-00-2022	23.518.000
2022	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4296-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0038-00-2023	685.930
2022	IDB0311	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4301-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0040-00-2023	685.930
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
2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4472-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0090-00-2023	551.589
2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4474-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0091-00-2023	3.131.779
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	528.020
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	528.020
2022	LAV0050-00-2017	DEPARTAMENTO ARCHIPELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	892400038	4632-2022	21/06/2022	21/07/2022	12/08/2022	COA0127-00-2023	6.832.833
2022	LAV0078-00-2017	CENTRAL TERMOELECTRICA LA LUNA S.A.S. E.S.P	901186515	4649-2022	21/06/2022	29/07/2022	12/08/2022	COA0125-00-2023	3.669.804
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	535.944
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
2022	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4795-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0025-00-2023	2.748.061
2022	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	4799-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0001-00-2023	534.955
2022	LAM5406	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4801-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0014-00-2023	534.955
2022	LAM7774-00	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	4804-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0043-00-2023	39.007.000
2022	PGE0048-00-2021	DIAJOR S.A.S.	810000514	4824-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0026-00-2023	312.539
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	4987-2022	6/07/2022	21/07/2022	11/08/2022	COA0100-00-2023	438.735
2022	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5152-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022	COA0088-00-2023	5.573.108
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	518.092
2022	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5270-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0002-00-2023	518.092
2022	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5274-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0003-00-2023	518.092
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	518.092
2022	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "en liquidación"	900007890	5292-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0096-00-2023	2.113.000
2022	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	1787-2022	24/03/2022	8/07/2022	1/08/2022	COA0110-00-2023	11.060.991
2022	LAM4406	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	5250-2022	13/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0128-00-2023	842.289
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
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	509.134

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2022	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5303-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0062-00-2023	4.250.000
2022	REA0004-00-2017	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	5404-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022	COA0010-00-2023	670.449
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
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	514.113
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	514.113
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	514.113
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
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	514.113
2022	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACION"	806010108	5668-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0031-00-2023	6.566.000
2022	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5669-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0004-00-2023	511.127
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
2022	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	5680-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0095-000-2023	7.213.000
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
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
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5768-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0101-00-2023	6.427.346
2022	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	5779-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0063-00-2023	136.335.000
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	503.150
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	495.156
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	651.028
2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6299-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0092-00-2023	391.815
2022	IDB0484-00	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACION JUDI	826001269	6306-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0036-00-2023	5.521.000
2022	SR50077	MICROHARD S.A.S.	800250721	6518-2022	10/08/2022	26/08/2022	7/10/2022	COA0265-00-2023	264.706
2022	PGE0060-00-2021	FILMTEX S A S	860049313	6600-2022	12/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0308-00-2023	273.453
2022	LAV0085-00-2014	UNIÓN TEMPORAL PETROCARIBE	900083354	6669-2022	16/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0145-00-2023	10.484.036
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
2022	SR50037	CELULAR SUN 3 SAS EN LIQUIDACION	800248470	6517-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0264-00-2023	2.378.000
2022	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS S.A.S VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800106393	6657-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0245-00-2023	2.181.000
2022	LAM3842	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830085521	6691-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0290-00-2023	138.451.000
2022	PGE0111-00-2021	GREEN ACTIONS SAS	901358925	6782-2022	18/08/2022	8/09/2022	21/10/2022	COA0250-00-2023	401.197
2022	SR50076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	6858-2022	22/08/2022	15/09/2022	28/10/2022	COA0212-00-2023	509.741
2022	REA0007-00-2020	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	6860-2022	22/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0311-00-2023	598.857
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
2022	RJD0010-00-2022	DOSAKIN LIMITADA	830068985	7066-2022	25/08/2022	21/09/2022	3/11/2022	COA0285-00-2023	227.834
2022	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S	900161107	7326-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0169-00-2023	740.252
2022	DPC0112-00	EREDA SAS-	900711532	7336-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0221-00-2023	337.544
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
2022	SR50042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	7431-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0173-00-2023	2.378.000
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
2022	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	7627-2022	9/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0228-00-2023	4.250.000
2022	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	7673-2022	12/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0178-00-2023	139.611.000
2022	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	7641-2022	9/09/2022	6/10/2022	22/11/2022	COA0215-00-2023	4.250.000
2022	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	7690-2022	12/09/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0299-00-2023	2.181.000
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
2022	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	7878-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0184-00-2023	4.250.000
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
2022	LAM3192	ELEMENTOS QUIMICOS LTDA	860403097	7918-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0315-00-2023	420.403
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
2022	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	7929-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0181-00-2023	4.250.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2022	LAM6503	EREDA SAS-	900711532	7934-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0219-00-2023	431.608
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
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
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
2022	PGE0095-00-2021	VITAOVO S.A.S.	900363012	7966-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0186-00-2023	245.614
2022	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	7987-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0171-00-2023	2.378.000
2022	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA TROPIFAUNA LIMITADA EN REORGANIZACIÓN EN LIQUIDACIÓN	800078566	8073-2022	20/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0241-00-2023	5.281.000
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
2022	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8153-2022	21/09/2022	18/10/2022	1/12/2022	COA0272-00-2023	4.794.000
2022	LAM7014-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	8955-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0192-00-2023	404.045
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
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
2022	SRS0141-00	MORE PRODUCTS S.A.S	800078108	8699-2022	5/10/2022	4/11/2022	21/12/2022	COA0238-00-2023	222.633
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	528.316
2022	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	9392-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0447-00-2023	4.250.000
2022	LAM6823-00	C.I. ZOOFAARM S.A.	900297749	9399-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0361-00-2023	4.824.000
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
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	510.217
2022	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9424-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0158-00-2023	132.719.000
2022	PGE0006-00-2020	ECOBUE S.A.S	900964705	9373-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0398-00-2023	376.451
2022	LAM8046-00	QUIESA S.A.S.	901020552	9526-2022	26/10/2022	16/11/2022	29/12/2022	COA0155-00-2023	389.675
2022	LAM6645-00	EREDA SAS-	900711532	9569-2022	27/10/2022	15/11/2022	28/12/2022	COA0220-00-2023	390.703
2022	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	7985-2022	16/09/2022	23/12/2022	6/02/2022	COA0021-00-2023	3.121.000
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
2022	GDP0151-00	EUROLIFE S.A.S.	830100641	9629-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0429-00-2023	998.000
2022	LAM0452	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	9992-2022	11/11/2022	29/11/2022	12/01/2023	COA0369-00-2023	393.784
2022	LAM3781	WOHL LIMITADA C. I	900056422	9996-2022	11/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0496-00-2023	4.250.000
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
2022	LAM5660	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10151-2022	16/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0406-00-2023	4.250.000
2022	LAM4732	TORREAGRO SAS	900209760	10158-2022	16/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0482-00-2023	381.914
2022	LAM7975-00	HANSEANDINA LIMITADA	900232085	10245-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0463-00-2023	386.234
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	10249-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0503-00-2023	538.274
2022	LAM4473	WOHL LIMITADA C. I	900056422	10268-2022	21/11/2022	16/12/2022	30/01/2023	COA0497-00-2023	4.250.000
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
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	374.341
2022	LAM4738	TORREAGRO SAS	900209760	10384-2022	22/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0484-00-2023	381.914
2022	LAM0209	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	10578-2022	24/11/2022	13/12/2022	25/01/2023	COA0487-00-2023	7.391
2022	RJD0006-00-2020	OVI VENTURES S.A.S.	900431714	10581-2022	24/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0422-00-2023	189.213
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	1.019.616
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
2022	DPC0193-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	10639-2022	28/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0333-00-2023	88.921
2022	LAM4765	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	10761-2022	1/12/2022	19/12/2022	31/01/2023	COA0425-00-2023	1.016.370
2022	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	11043-2022	14/12/2022	29/12/2022	10/02/2023	COA0373-00-2023	122.484.000
2022	GDP0207-00	ROCA GROUP IMPORTACIONES S.A.S.	901295788	11083-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0459-00-2023	84.592
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	252.329
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
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	2.919.450
2022	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	10303-2022	21/11/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0504-00-2023	3.738.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2022	SR50169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	10819-2022	5/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0475-00-2023	2.378.000
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
2022	LAV0010-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11132-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0490-00-2023	349.355
2022	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11133-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0491-00-2023	349.355
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	359.151
2022	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	11180-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0446-00-2023	4.250.000
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	359.151
2022	PGE0104-00-2021	MERCADERIA S A S	900882422	11195-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0409-00-2023	304.424
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
2022	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11428-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0492-00-2023	338.441
2022	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "EN LIQUIDACIÓN"	900162103	11429-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0444-00-2023	3.999.000
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	350.444
2022	LAM6889-00	ZOOCRIADERO DE FAUNA COLOMBIANA ZOFAUCOL LIMITADA.	800124341	11442-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0502-00-2023	5.877.000
2022	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11478-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0493-00-2023	350.444
2022	LAV0069-00-2017	LAB INVESTMENT S A S	900730369	11479-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0396-00-2023	350.444
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	350.444
2022	SR50001-00-2021	GARCIA OTALVARO ORLANDO IVAN	15421482	11495-2022	26/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0437-00-2023	189.368
2022	LAM8460-00	EREDA S.A.S.	900711532	11515-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0423-00-2023	350.444
2022	LAM5231	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	11521-2022	26/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0410-00-2023	338.441
2022	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	11539-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0379-00-2023	23.530.000
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	7.261.314
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	884.648
2022	GDP0100	CI INTERQUIMS DE COLOMBIA S A	900088342	11585-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0368-00-2023	278.662
2022	LAM5634	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	11587-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0413-00-2023	335.161
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
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
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
2022	LAM5787	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	11670-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0424-00-2023	6.327.106
2022	DPC0186-00	ATW INTERNACIONAL S.A.S.	900476827	11687-2022	27/12/2022	26/01/2023	9/03/2023	COA0356-00-2023	77.933
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	965.881
2022	POC0005-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA - CORPOGUAJIRA	892115314	11693-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0381-00-2023	881.888
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
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
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	482.919
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
2023	IDB0395	ECOFORREST S.A.S.	860506705	230-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0400-00-2023	5.521.000
2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	233-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0430-00-2023	758.054
2023	LAM2679	TURKISH PETROLEUM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	900226356	237-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0486-00-2023	2.855.611
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
2023	LAM4712	NIKOL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	50-2023	4/01/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0567-00-2023	23.518.000
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
2023	LAM4992	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	738-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0566-00-2023	286.235
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
2023	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	795-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0511-00-2023	4.378.000
2023	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	804-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0334-00-2023	296.512
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	1.094.615
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
2023	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	1348-2023	3/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0554-00-2023	39.299.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
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
2023	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	1367-2023	3/03/2023	30/03/2023	16/05/2023	COA0555-00-2023	344.959
2023	LAM3681	DCX SAS	830059470	1386-2023	6/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0532-00-2023	102.164.000
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
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
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
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	1498-2023	8/03/2023	5/04/2023	23/05/2023	COA0533-00-2023	100.187.000
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	328.700
2023	DPC0131-00	DESARROLLO QUIMICO FARMACEUTICO SAS	900786054	1767-2023	16/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0534-00-2023	58.582
2023	LAM3509	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	1953-2023	24/03/2023	12/04/2023	26/05/2023	COA0540-00-2023	2.338.313
2023	LAM3788	QUIMICOS OMA S A	830028213	2170-2023	27/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0543-00-2023	20.387
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
2023	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	1932-2023	23/03/2023	21/04/2023	6/06/2023	COA0507-00-2023	126.246.000
2023	LAM0276	REFINARE S A EN EIECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	2184-2023	27/03/2023	26/04/2023	9/06/2023	COA0545-00-2023	114.772.000
2023	IDB0424-00	GRADEX INGENIERIA S.A.	860354101	2686-2023	14/04/2023	5/05/2023	21/06/2023	COA0557-00-2023	292.472
2023	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOPISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	2687-2023	14/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	0	278.892
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
2023	SRS0008-00-2018	COLOMBIA MOVIL S.A. ESP	830114921	2902-2023	27/04/2023	25/05/2023	11/07/2023	0	112.952
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	2919-2023	27/04/2023	26/05/2023	12/07/2023	0	1.469.063
2023	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	2960-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	0	525.167
2023	GDP0154-00	INVERSIONES LEAL Y OXIGENOS SAS	900177115	3095-2023	3/05/2023	30/05/2023	14/07/2023	0	46.591
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	0	269.820
2023	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	3115-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	0	2.433
2023	PGE0206-00-2021	AGROPECUARIA NUEVA DEL ORIENTE S.A.S	900446865	3117-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	0	8.885
2023	PGE0114-00-2021	RICH DE COLOMBIA S.A.S.	900436352	3118-2023	3/05/2023	23/05/2023	7/07/2023	0	10.005
2023	REA0009-00-2020	A C I PROYECTOS S.A.S	860059851	3192-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	0	262.248
2023	LAM4973	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	3205-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	0	1.477.602
2023	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	3265-2023	9/05/2023	26/05/2023	12/07/2023	0	2.320.685
2023	SRS0039	LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS S A S	900102022	3436-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	0	109.033
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
2023	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1355-2023	3/03/2023	5/06/2023	21/07/2023	0	4.962.402
2023	PGE0036-00-2021	AVANT PLAST S.A.S.	800134807	1614-2023	13/03/2023	6/06/2023	24/07/2023	0	109.101
2023	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	2018-2023	27/03/2023	27/06/2023	11/08/2023	0	2.137.720
2023	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	3100-2023	3/05/2023	27/06/2023	11/08/2023	0	3.887.619
2023	REA0003-00-2021	INGEOVITAL S.A.S.	901241711	3186-2023	8/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	0	250.111
2023	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	3288-2023	10/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	0	601.397
2023	DPC0246-00	FRUIT TIME SAS	901232001	3572-2023	19/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	0	43.020
2023	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	3583-2023	19/05/2023	20/06/2023	3/08/2023	0	2.525.240
2023	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S.	900161107	3623-2023	23/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	0	328.011
2023	LAM4275	CEPSA COLOMBIA S.A.	830080672	3648-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	0	5.585
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	3658-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	0	1.712.124
2023	LAM2255	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	805003583	3661-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	0	137.520
2023	LAM7377-00	MINICIVIL S A	890930545	3674-2023	24/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	0	2.256.774
2023	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	3682-2023	24/05/2023	22/06/2023	8/08/2023	0	4.245.118
2023	LAV0074-00-2016	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	3622-2023	23/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	0	1.469.990
2023	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	3820-2023	26/05/2023	14/06/2023	31/07/2023	0	3.041.107
2023	PGE0044-00-2021	PAVOS DEL CAMPO S.A.S EN LIQUIDACION	900066246	3830-2023	26/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	0	102.249
2023	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	3838-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	0	271.000

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2023	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3850-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	0	103.531
2023	REA0044-00-2019	CONTREEBUTE S.A.S.	900281430	3990-2023	2/06/2023	21/06/2023	4/08/2023	0	227.281
2023	REA0009-00-2021	AIT ANÁLISIS TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN S.A.S.	900741138	4169-2023	9/06/2023	28/06/2023	14/08/2023	0	212.008
2023	PGE0028-00-2021	RED BULL COLOMBIA SAS	900309701	4182-2023	9/06/2023	29/06/2023	15/08/2023	0	94.689
2023	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	1494-2023	8/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	0	1.168.668
2023	LAM3524	CEIBO ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900586718	1882-2023	22/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	0	1.433.577
2023	LAM3782	WOHL LIMITADA C. I	900056422	4229-2023	13/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	0	145.537
2023	GDP0210-00	VEROS HEALTH SAS	900782497	4249-2023	13/06/2023	14/07/2023	30/08/2023	0	33.896
2023	LAM8337-00	BANAPLAST SAS	900339537	4470-2023	21/06/2023	12/07/2023	28/08/2023	0	146.719
2023	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4483-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	0	179.795
2023	PGE0056-00-2021	AVICOLA EL MADROÑO S. A	800000276	4489-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	0	89.177
2023	PGE0008-00-2021	D1 S A S	900276962	4491-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	0	89.177
2023	PGE0006-00-2022	LABORATORIOS HUDEN SAS	900375833	4501-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	0	89.177
2023	REA0032-00-2018	KAWSAY CONSULTORIAS AMBIENTALES S.A.S	901040886	4502-2023	21/06/2023	19/07/2023	4/09/2023	0	181.334
2023	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL S.A.S.	806016330	4506-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	0	2.400.928
2023	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO S.A.	811005886	4561-2023	22/06/2023	10/07/2023	24/08/2023	0	3.360.166
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	0	29.860
2023	LAM7460-00	CEDAR CRYSTAL CHEMICAL S.A.	800103345	4717-2023	26/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	0	145.537
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	0	2.207.104
2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	5090-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	0	31.671
2023	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	5091-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	0	1.083.910
2023	LAM2531	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL AEROCIVIL	899999059	5101-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	0	6.403
2023	REA0053-00-2019	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	5122-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	0	170.557
2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	5156-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	0	170.557
2023	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5180-2023	11/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	0	856.804
2023	REA0017-00-2022	CERTIFIED AND QUALIFIED SOLUTIONS S.A.S.	900986764	5095-2023	10/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	0	153.579
2023	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S A S	900927652	5113-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	0	156.670
2023	RJD0041-00-2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	5134-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	0	61.500
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	5147-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	0	2.633.964
2023	LAM0021	BANCOLOMBIA S.A.	890903938	5469-2023	21/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	0	940.434
2023	LAM8272-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	5500-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	119.440
2023	LAM8116-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5519-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	6.140
2023	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5538-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	119.440
2023	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5560-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	278.466
2023	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA S.A. CROCOL S.A.	900319687	5562-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	162.737
2023	LAM6824-00	CEIBA ROJA S.A.	806008039	5563-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	182.516
2023	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	5564-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	228.404
2023	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	5644-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	191.383
2023	LAM8613-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5653-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	0	6.140
2023	GDP0106	ENERGIA Y POTENCIA S.A.S.	800051319	5685-2023	24/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	0	27.766
2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5710-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	0	3.912.441
2023	LAM8046-00	QUIMICOS ESPECIALES DE AMERICA S A S	901020552	5770-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	0	114.678
2023	LAM8661-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5816-2023	26/07/2023	14/08/2023	26/09/2023	0	5.687
2023	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIMPLIFICADA	830064657	6128-2023	9/08/2023	5/09/2023	18/10/2023	0	113.243
2023	IDB0295	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	6313-2023	15/08/2023	1/09/2023	13/10/2023	0	121.023
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	7525-2023	19/09/2023	17/10/2023	30/11/2023	0	202.191
2023	REA0049-00-2021	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	8525-2023	19/10/2023	7/11/2023	21/12/2023	0	19.092
2023	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACIÓN	890929951	8699-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	0	111.453

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Valor deterioro 31-03-2024
2023	LAM6841-00	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8706-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	0	38.923
2023	RJD0013-00-2023	DETER RICO S A S	830045614	9203-2023	3/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	206.806
2023	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	9289-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	0	13.182.301
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	1.027.080
TOTAL DETERIORO									32.205.435.057

Anexo 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 MARZO 2024
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	0329-2009	39962	0994-2009	9-jun-09	581.591.700
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	0908-2007	39227	1010-2009	22-jul-09	441.619.200
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	1087-2010	40340		27-jul-10	232.549.200
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	2141-2010	40378	1406-2010	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	2316-2013	41492		2-sep-13	329.389.867
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	1813-2014	41701	0184-2014	10-mar-14	225.594.000
2015	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	447-2014	41767	632-2015	23-jun-15	61.788.964
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	0606-2014	1241-2014	41933	0097-2015	14-ago-15	2.554.724.480
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1241-2014	1137-2014	41913	437-2015	8-may-15	137.386.424
2016	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	1137-2014	923-2015	42216	134-2016	4-mar-16	170.979.431
2016	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	923-2015	1217-2015	42277	216-2016	12-abr-16	136.457.866
2017	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1217-2015	1400-2015	42307	1026-2017	5-oct-17	568.518.751
2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	1400-2015	1677-2015	42362	103-2017	4-may-17	926.771.789
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1677-2015	1584-2016	42720	75-2018	2-feb-18	1.022.070.155
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S. A	800222310	1584-2016	842-2017	42937,27297	644-2018	23-may-18	1.058.895.216
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	842-2017	662-2018	43228		7-jun-18	48.255.756
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	1451-2017	663-2018	43228		29-jun-18	1.447.672.677
2017	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	662-2018	1447-2017	43054		22-dic-17	91.134.607
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	663-2018	712-2018	43235,00254		19-sep-18	96.511.512
2018	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	1447-2017	1342-2017	43031	2000-2018	14-nov-18	182.269.215
2018	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	712-2018	1448-2017	43054	2199-2018	14-dic-18	136.701.911
2019	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1342-2017	1443-2018	43346,81845	2481-2018	30-ene-19	96.511.512
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1448-2017	1451-2018	43347,91149	500-2019	17-abr-19	1.395.970.081
2019	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1443-2018	2216-2018	43433,91039	1547-2019	5-ago-19	2.573.927.550
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	1440-2018	43346,7909	1908-2019	3-oct-19	154.313.635
2021	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2216-2018	2021-2020	44179		12-ene-21	121.995.304
2021	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	1440-2018	2028-2020	44188		16-feb-21	4.182.696
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	1195-2019	823-2021	44327,65199		15-jun-21	1.847.808.560
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	2021-2020	883-2021	44340,00172		21-jun-21	884.601.201
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2028-2020	1714-2021	44469,17196	2401-2021	31-dic-21	3.067.910.309
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	823-2021	2092-2021	44523,40951		10-dic-21	1.948.102.138
2022	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	883-2021	2351-2021	44552	1659-2022	5-ago-22	2.107.246.434
2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	773-2021	546-2022	44628	1729-2022	16-ago-22	75.024.502
2022	SAN0695-00-2019	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S. A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	1714-2021	1193-2022	44720	1547-2022	19-jul-22	2.620.162.513
2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	2092-2021	1596-2022	44768		22-ago-22	2.480.149
2022	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	728-2022	1796-2021	44480,60064	2488-2022	20-oct-22	124.397.045
2022	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2351-2021	2244-2021	44540	1289-2022	14-jun-22	165.862.726

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCION SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	SALDO A MARZO 2024
2023	SAN0004-00-2016	Clínica de Llantas & Rines Ltda.	804012817	546-2022	198-2023	44965		6-mar-23	96.873.552
TOTAL									27.787.949.570

Anexo No 3. *Recuperación del deterioro a marzo 31 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA.*

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
enero, 2024	Seguimiento	2018	GDP0008	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SA	860002134	Permisos	3863-2018	12-jul-18	3.059.000
enero, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	456.800
enero, 2024	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	1.328.500
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	616.800
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	798.800
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	802.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	Permisos	498-2019	22-feb-19	621.700
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6689-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	Agroquímicos	2575-2019	09-may-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6687-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	Agroquímicos	2580-2019	09-may-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	52.700
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	52.700
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	53.700
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3329-2019	22-may-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	115.200
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	52.400
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3856-2019	07-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3857-2019	07-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5720	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3859-2019	07-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5715	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3861-2019	07-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5716	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	3863-2019	07-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5722	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	4326-2019	21-jun-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5721	AGROPRODUCTIVA SA	900083462	Agroquímicos	4634-2019	02-jul-19	3.951.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	554.700
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	154.600
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	49.000
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	937.300
enero, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	321.500
enero, 2024	Seguimiento	2020	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	Permisos	699-2020	04-feb-20	591.400
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	55.000
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	55.000
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	52.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	52.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	52.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3844-2020	06-may-20	52.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3910-2020	07-may-20	52.600
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3973-2020	08-may-20	52.500
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4256-2020	15-may-20	51.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4291-2020	15-may-20	52.100
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	72.300

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4492-2020	20-may-20	51.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	95.000
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	49.500
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	54.400
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	54.300
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	54.300
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	41.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	53.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	53.700
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	37.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	37.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	37.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	37.600
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	37.500
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	37.600
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	36.500
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	50.700
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	753.300
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	32.900
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	75.800
enero, 2024	Seguimiento	2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	32.100
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	77.300
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	145-2021	22-ene-21	45.200
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	186-2021	26-ene-21	45.100
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	192-2021	27-ene-21	45.100
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	193-2021	27-ene-21	45.100
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	224-2021	28-ene-21	44.900
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	391-2021	05-feb-21	44.500
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	392-2021	05-feb-21	44.500
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	408-2021	05-feb-21	44.500
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	625-2021	16-feb-21	44.000
enero, 2024	Seguimiento	2021	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	Permisos	1206-2021	08-mar-21	549.500
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	42.400
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	42.000
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	41.600

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NTT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	41.500
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	40.600
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	35.000
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	35.000
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	35.000
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM3699	CABARRIA Y CIA SA	860003505	Agroquímicos	6551-2021	19-ago-21	795.832
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	34.700
enero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	34.500
enero, 2024	Seguimiento	2022	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S.A.S.	900927652	Permisos	1778-2022	24-mar-22	719.300
enero, 2024	Seguimiento	2022	RJD0012-00-2020	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	800250382	Permisos	2547-2022	20-abr-22	16.500
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	696.000
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	3.937.500
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	77.500
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	Infraestructura	5159-2022	08-jul-22	81.060.000
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	1.136.200
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	494.400
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM7219-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	7321-2022	01-sep-22	4.571
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM7212-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	7325-2022	01-sep-22	111.314
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM7216-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	7329-2022	01-sep-22	111.314
enero, 2024	Seguimiento	2022	GDP0110	LABORATORIO VELOX LIMITADA	890310156	Permisos	7561-2022	08-sep-22	44.100
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM3724	NOVAKEM S.A.S - EN REORGANIZACION	900078854	Agroquímicos	7882-2022	16-sep-22	56.476
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAV0030-00-2016	NOVAKEM S.A.S - EN REORGANIZACION	900078854	Agroquímicos	7903-2022	16-sep-22	56.476
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM7628-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	9568-2022	27-oct-22	95.226
enero, 2024	Seguimiento	2022	REA0016-00-2020	GESTION Y DISEÑOS ELECTRICOS S.A.S.	860031282	Permisos	10056-2022	15-nov-22	510.148
enero, 2024	Seguimiento	2022	LAM7700-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	10315-2022	21-nov-22	93.239
enero, 2024	Seguimiento	2022	IDB0462-00	GESTION Y DISEÑOS ELECTRICOS S.A.S.	860031282	Permisos	11554-2022	26-dic-22	453.832
enero, 2024	Seguimiento	2022	DPC0001	ELI LILLY INTERAMERICA INC	890301291	Permisos	11622-2022	26-dic-22	90.890
enero, 2024	Seguimiento	2022	DPC0069	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Permisos	11630-2022	26-dic-22	187.030
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	342.400
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM6743-00	EL CAREY S A S - EN LIQUIDACION	830022723	Agroquímicos	1620-2023	13-mar-23	1.083.700
enero, 2024	Seguimiento	2023	PGE0001-00-2023	GESTIONES SOSTENIBLES MEDIOAMBIENTALES SAS	901640150	Permisos	2199-2023	27-mar-23	117.704
enero, 2024	Seguimiento	2023	RJD0012-00-2020	AMAREY NOVA MEDICAL S A	800250382	Permisos	2677-2023	14-abr-23	114.808
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM5419	INDUSTRIAS KATORI S.A.S.	800182498	Agroquímicos	2938-2023	28-abr-23	603.449
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM2308	RATAR S A S	860534777	Agroquímicos	3049-2023	03-may-23	264.932
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	Infraestructura	3288-2023	10-may-23	3.513.300
enero, 2024	Seguimiento	2023	SRS0116-00	COMWARE S.A.	860045379	Permisos	3426-2023	15-may-23	102.486
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM7344-00	SKYLINE COLOMBIA S A S - EN LIQUIDACION	900993009	Agroquímicos	3761-2023	26-may-23	169.122
enero, 2024	Seguimiento	2023	REA0041-00-2017	INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE S.A.S.	846000272	Permisos	4175-2023	09-jun-23	210.479
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAV0003-00-2015	LABORATORIOS CALIER DE LOS ANDES S.A.S.	800148619	Agroquímicos	4404-2023	20-jun-23	130.135
enero, 2024	Seguimiento	2023	GDP0165-00	DERCO COLOMBIA S A S	900327290	Permisos	4680-2023	23-jun-23	34.451

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NTT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM4842	PETROLEOS SUD AMERICANOS SUCURSAL COLOMBIA	900495129	Hidrocarburos	5111-2023	10-jul-23	6.661.839
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAM0701	ISAGRO COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	860037777	Agroquímicos	5544-2023	21-jul-23	119.440
enero, 2024	Seguimiento	2023	LAV0046-00-2017	AUTOVIA BUCARAMANGA PAMPLONA S.A.S.	900972713	Infraestructura	9293-2023	08-nov-23	8.247.497
febrero, 2024	Seguimiento	2017	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	Agroquímicos	6452-2017	27-dic-17	5.875.100
febrero, 2024	Seguimiento	2018	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	2348-2018	16-may-18	3.815.000
febrero, 2024	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	2.007.900
febrero, 2024	Seguimiento	2018	LAM4322	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	Agroquímicos	8387-2018	24-dic-18	3.836.000
febrero, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	316.500
febrero, 2024	Seguimiento	2019	LAV0050-00-2015	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	1140-2019	19-mar-19	3.836.000
febrero, 2024	Seguimiento	2019	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	Agroquímicos	2609-2019	09-may-19	3.951.000
febrero, 2024	Seguimiento	2019	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	2616-2019	09-may-19	3.951.000
febrero, 2024	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	1.416.600
febrero, 2024	Seguimiento	2019	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	Agroquímicos	10341-2019	25-nov-19	6.291.000
febrero, 2024	Seguimiento	2020	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	Agroquímicos	8698-2020	07-sep-20	317.500
febrero, 2024	Seguimiento	2020	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	Agroquímicos	9152-2020	18-sep-20	4.069.000
febrero, 2024	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	1.138.500
febrero, 2024	Seguimiento	2021	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	5272-2021	13-jul-21	4.151.000
febrero, 2024	Seguimiento	2021	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	Agroquímicos	7220-2021	07-sep-21	4.151.000
febrero, 2024	Seguimiento	2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	Permisos	9955-2021	23-nov-21	1.561.900
febrero, 2024	Seguimiento	2022	REA0005-00-2021	NTT DATA COLOMBIA S. A. S.	900128566	Permisos	431-2022	04-feb-22	855.481
febrero, 2024	Seguimiento	2022	RJD0006-00-2021	CARTÓN DE COLOMBIA S.A.	890300406	Permisos	790-2022	18-feb-22	2.167.000
febrero, 2024	Seguimiento	2022	REA0037-00-2020	INGENIERÍA Y DISEÑO INGEDISA S.A.	830023758	Permisos	820-2022	21-feb-22	852.994
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAV0033-00-2015	FRONTERA ENERGY COLOMBIA CORP., SUCURSAL COLOMBIA	830126302	Hidrocarburos	4254-2022	07-jun-22	3.014.347
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	139.400
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	2.042.700
febrero, 2024	Seguimiento	2022	GDP0110	LABORATORIO VELOX LIMITADA	890310156	Permisos	7561-2022	08-sep-22	45.079
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAV0028-00-2017	REFRICENTRO IMPORT SAS	900867286	Agroquímicos	7870-2022	16-sep-22	4.250.000
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAV0050-00-2015	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	7884-2022	16-sep-22	4.250.000
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAM5290	COMERCIALIZADORA REFRIANDINOS SAS	900743887	Agroquímicos	7933-2022	16-sep-22	4.250.000
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM6743-00	EL CAREY S A S - EN LIQUIDACION	830022723	Agroquímicos	1620-2023	13-mar-23	1.437.200
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM3788	QUIMICOS OMA S A	830028213	Agroquímicos	2170-2023	27-mar-23	229.100
febrero, 2024	Seguimiento	2023	DPC0202-00	LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA S.A.S.	890203194	Permisos	2980-2023	28-abr-23	50.422
febrero, 2024	Seguimiento	2023	PDP0009-00-2020	HECTOR RIVERA GARZON Y CIA S.A.S.	809007519	Permisos	3114-2023	03-may-23	48.782
febrero, 2024	Seguimiento	2023	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	Permisos	3115-2023	03-may-23	106.600
febrero, 2024	Seguimiento	2023	SRS0121-00	INVESAKK S.A.S.	802014471	Permisos	3435-2023	15-may-23	98.526
febrero, 2024	Seguimiento	2023	PGE0181-00-2021	ALMACEN FERROMOTORES S.A.	892200994	Permisos	3428-2023	15-may-23	107.047
febrero, 2024	Seguimiento	2023	GDP0121	DISTRIBUCIONES OCULAR S.A.S.	900182244	Permisos	3566-2023	19-may-23	43.570
febrero, 2024	Seguimiento	2023	PDP0007-00-2020	OXIGENOS DEL SUR SAS	814004018	Permisos	3569-2023	19-may-23	43.020
febrero, 2024	Seguimiento	2023	PGE0162-00-2021	TORRECAFE AGUILA ROJA & CIA S.A.	890301054	Permisos	3571-2023	19-may-23	108.416
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM3657	INTEROIL COLOMBIA EXPLORATION AND PRODUCTION	860529657	Hidrocarburos	3586-2023	23-may-23	759.007
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM4845	CONCESION ABURRA NORTE S.A.S.	811011475	Infraestructura	3616-2023	23-may-23	1.037.813
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM5060	PUERTO BAHIA COLOMBIA DE URABA S.A.	900188593	Infraestructura	3713-2023	25-may-23	4.850.618
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM4191	CHRYSAL COLOMBIA S.A.	900071933	Agroquímicos	3746-2023	26-may-23	182.038
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM4936	QUIMICOS OMA S A	830028213	Agroquímicos	3752-2023	26-may-23	182.038
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM3622	QUIMICOS OMA S A	830028213	Agroquímicos	3756-2023	26-may-23	182.038

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NTT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAV0074-00-2016	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	Infraestructura	3622-2023	23-may-23	1.082.700
febrero, 2024	Seguimiento	2023	REA0011-00-2020	TECE PROYECTOS Y CONSULTORIAS S.A.S.	900854721	Permisos	4252-2023	13-jun-23	208.948
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM8116-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5519-2023	21-jul-23	113.300
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM8359-00	AGROINSUMOS DEL CAFE S. A	830026378	Agroquímicos	5629-2023	21-jul-23	119.440
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM8613-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5653-2023	21-jul-23	113.300
febrero, 2024	Seguimiento	2023	GDP0070	ACUMULADORES DUNCAN S.A.S.	800236772	Permisos	5662-2023	24-jul-23	27.766
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM8661-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5816-2023	26-jul-23	107.800
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAV0048-13	HUPECOL OPERATING CO LLC	900148720	Hidrocarburos	9282-2023	08-nov-23	11.479.117
febrero, 2024	Seguimiento	2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	Minería	6396-2022	08-ago-22	78.931.000
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM2944	ECOPETROL S A	899999068	Hidrocarburos	1989-2023	27-mar-23	2.365.223
febrero, 2024	Seguimiento	2023	LAM4873	ECOPETROL S A	899999068	Hidrocarburos	2203-2023	27-mar-23	337.378
febrero, 2024	Seguimiento	2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	2260-2020	24-mar-20	18.868.130
marzo, 2024	Multas	2023	SAN0152-00-2019	SYGLA COLOMBIA LTDA	830071604	Agroquímicos	185-2023	07-feb-23	12.711.265
marzo, 2024	Multas	2023	SAN0194-00-2020	ANASAC COLOMBIA LTDA	830102401	Agroquímicos	1793-2023	15-ago-23	8.130.036
marzo, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	1.435.000
marzo, 2024	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	1.534.500
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	1.939.800
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	2.503.200
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	2.514.700
marzo, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	686.200
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	90.500
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	90.500
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	92.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	196.600
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	89.900
marzo, 2024	Seguimiento	2019	REA0031-00-2016	CONCOL CONSULTORES SAS	900904135	Permisos	5063-2019	12-jul-19	4.669.500
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	1.741.800
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	486.200
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	84.100
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	1.082.500
marzo, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.011.200
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM6691-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS	900136272	Agroquímicos	3037-2020	16-abr-20	4.070.000
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	226.800
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	299.300
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	64.900
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	64.900
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7070-2020	28-jul-20	26.500
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	64.900
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	64.400
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	64.300

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NTT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	64.500
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S EN C	800184882	Agroquímicos	8698-2020	07-sep-20	6.080.500
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	62.700
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	870.000
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	56.500
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	239.700
marzo, 2024	Seguimiento	2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	55.600
marzo, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	242.800
marzo, 2024	Seguimiento	2021	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	Agroquímicos	7999-2021	24-sep-21	9.421.000
marzo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4322	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	Agroquímicos	10514-2021	07-dic-21	4.151.000
marzo, 2024	Seguimiento	2022	DPC0155-00	JRINCON & ASOCIADOS SAS	900516430	Permisos	2106-2022	01-abr-22	998.000
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	545.700
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	3.091.400
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM7011-00	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	Agroquímicos	4796-2022	24-jun-22	409.335
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	166.000
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	Agroquímicos	5422-2022	14-jul-22	8.128.000
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	2.432.300
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	387.700
marzo, 2024	Seguimiento	2022	DPC0107-00	BASIC FARM S.A.S.	800061512	Agroquímicos	6335-2022	05-ago-22	83.340
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4651	SIPCAM AGRO COLOMBIA EU	830057142	Agroquímicos	7899-2022	16-sep-22	420.403
marzo, 2024	Seguimiento	2022	LAM0209	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	Infraestructura	10578-2022	24-nov-22	3.206.200
marzo, 2024	Seguimiento	2022	REA0032-00-2020	ESTUDIOS E INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S.	900851996	Permisos	11566-2022	26-dic-22	453.832
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	399.100
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM6743-00	EL CAREY S A S - - EN LIQUIDACION	830022723	Agroquímicos	1620-2023	13-mar-23	1.020.400
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0529-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	Permisos	2833-2023	26-abr-23	546.652
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0649-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	Permisos	2834-2023	26-abr-23	546.652
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM3452	PALMAGAN DE LA COSTA S. EN C.	800184882	Agroquímicos	2918-2023	27-abr-23	475.748
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM6995-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY S.A.S. EN REORGANIZACION	890940275	Agroquímicos	2937-2023	28-abr-23	225.380
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0036-13	COMERCIAL QUIMICA SAS	830086936	Agroquímicos	2959-2023	28-abr-23	214.736
marzo, 2024	Seguimiento	2023	SRS0127-00	J&S REPRESENTACIONES S.A.S	830503876	Permisos	3094-2023	03-may-23	110.993
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0151-00-2020	TROPIFOREST S.A.S	900727582	Infraestructura	3102-2023	03-may-23	526.021
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PGE0206-00-2021	AGROPECUARIA NUEVA DEL ORIENTE S.A.S	900446865	Permisos	3117-2023	03-may-23	105.000
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PGE0114-00-2021	RICH DE COLOMBIA S.A.S.	900436352	Permisos	3118-2023	03-may-23	110.700
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PDP0002-00-2018	OXIGENOS DEL LLANO SAS	900506505	Permisos	3168-2023	05-may-23	48.508
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0026-13	BASIC FARM S.A.S	800061512	Agroquímicos	3175-2023	05-may-23	206.586
marzo, 2024	Seguimiento	2023	SRS0022	EVOLUCION EN COMPUTO S.A.	900048578	Permisos	3189-2023	08-may-23	112.952
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PDP0001-00-2019	PREMEX S.A.S	890922549	Permisos	3193-2023	08-may-23	47.413
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900268901	Minería	3257-2023	09-may-23	620.237
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM0395	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	Hidrocarburos	3406-2023	15-may-23	4.536.320
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM4240	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	Hidrocarburos	3416-2023	15-may-23	4.832.431
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	Infraestructura	1750-2023	16-mar-23	1.434.421

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
marzo, 2024	Seguimiento	2023	GDP0071	COMERCIAL INTERNACIONAL DE EQUIPOS Y MAQUINARIA S.A.S.	890903024	Permisos	3431-2023	15-may-23	44.670
marzo, 2024	Seguimiento	2023	SRS0006-00-2017	CLARYICON S.A.S.	900442893	Permisos	3555-2023	19-may-23	103.796
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0027-00-2018	CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	800249860	Energía	3582-2023	19-may-23	283.654
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM4275	CEPSA COLOMBIA S.A.	830080672	Hidrocarburos	3648-2023	24-may-23	2.419.000
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM2255	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	805003583	Hidrocarburos	3661-2023	24-may-23	1.556.400
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM0841	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	Hidrocarburos	3678-2023	24-may-23	4.070.009
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0506-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	Permisos	3992-2023	02-jun-23	443.091
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0540-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	Permisos	3993-2023	02-jun-23	443.091
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PGE0089-00-2021	ITALCOL S.A.	860026895	Permisos	4181-2023	09-jun-23	85.726
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM7343-00	SKYLINE COLOMBIA S A S -	900993009	Agroquímicos	4394-2023	20-jun-23	153.807
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM8431-00	RAINBOW AGROSCIENCIAS S A S	900382571	Agroquímicos	4445-2023	21-jun-23	152.142
marzo, 2024	Seguimiento	2023	ATV0551-00-2020	UNION TEMPORAL ANDIRED	900685106	Permisos	4500-2023	21-jun-23	386.446
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM2821	SIERRACOL ENERGY ARAUCA, LLC	860053930	Hidrocarburos	4551-2023	22-jun-23	1.264.559
marzo, 2024	Seguimiento	2023	DPC0038	VALLECILLA B. Y VALLECILLA M. Y CIA S.C.A CARVAL DE COLOMBIA	890318919	Permisos	4780-2023	27-jun-23	34.174
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM4215	INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS INVIAS	800215807	Infraestructura	5080-2023	10-jul-23	221.467
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM2531	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL AEROCIVIL	899999059	Infraestructura	5101-2023	10-jul-23	2.779.500
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM8250-00	HALCON AGROINDUSTRIAL S.A.S	860532081	Agroquímicos	5468-2023	21-jul-23	119.440
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0003-00-2018	VALLECILLA B. Y VALLECILLA M. Y CIA S.C.A CARVAL DE COLOMBIA	890318919	Agroquímicos	5477-2023	21-jul-23	119.440
marzo, 2024	Seguimiento	2023	PGE0032-00-2021	KENWORTH DE LA MONTAÑA S A S	800125639	Permisos	5820-2023	26-jul-23	66.309
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAM2977	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	Infraestructura	9298-2023	08-nov-23	6.914.470
marzo, 2024	Seguimiento	2023	LAV0050-13	INDUSTRIAL CONCRETO S.A.S.	890908901	Minería	3222-2023	08-may-23	689.935
RECUPERACIÓN DETERIORO AÑO 2024									488.882.015

Anexo No 4. Devoluciones con corte al 31 de marzo de 2024 - subunidad FONAM ANLA.

MES RECAUDO	TERCERO	NIT	SECTOR	PROCESO ASOCIADO	FECHA	VALOR
2024-01-01	SERVICIOS DE INGENIERIA Y AMBIENTE S.A.S	900027049	DEVOLUCION INGRESO	20236305330173	19-ene-24	- 2.485.000
2024-01-01	ALBAUGH COLOMBIA S.A.S	830095754	DEVOLUCION INGRESO	20246305013463	19-ene-24	- 2.781.000
2024-01-01	LABORATORIOS SERVINSUMOS S.A.	860521601	DEVOLUCION INGRESO	20246305019093	19-ene-24	-1.901.000
2024-01-01	LATIN WEST SAS	900952219	DEVOLUCION INGRESO	20246305019073	23-ene-24	-2.781.000
2024-01-01	YUMA CONCESIONARIA SA EN REORGANIZACION	9003730922	DEVOLUCION INGRESO	20246305028603	30-ene-24	-4.772.000
2024-01-01	MINCIVIL S.A	8909305451	DEVOLUCION INGRESO	20246305034573	30-ene-24	- 889.000
2024-01-01	CABARRIA Y CIA SA	860003505	Agroquímicos	6551-2021	19-ago-21	-4.151.000
2024-01-01	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	Permisos	1447-2017	15-nov-17	-6.200.000
2024-02-01	LABORATORIOS SERVINSUMOS S.A	860521601	DEVOLUCION INGRESO	20246305055003	12-feb-24	-1.901.000
2024-02-01	DUPAL PETS FARM LTDA	802023751	DEVOLUCION INGRESO	20246305087603	29-feb-24	-11.316.000
2024-02-01	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	Minería	6396-2022	08-ago-22	-78.931.000
2024-02-01	ZOOCRIADERO TAYRONA S.A.S.	900140574	Agroquímicos	9539-2022	26-oct-22	- 7.365.000
2024-02-01	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	Infraestructura	3622-2023	23-may-23	-26.040.000
2024-02-01	ECOPETROL S A	899999068	Hidrocarburos	1989-2023	27-mar-23	-71.733.000
2024-02-01	ECOPETROL S A	899999068	Hidrocarburos	2203-2023	27-mar-23	- 8.062.000
2024-02-01	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	Minería	2260-2020	24-mar-20	-64.711.000
2024-02-01	ZOOCRIADERO TAYRONA S.A.S.	900140574	Agroquímicos	9539-2022	26-oct-22	-389.080
2024-03-01	SYNGENTA S A	830074222	Agroquímicos	6874-2023	22-mar-24	-2.781.000
2024-03-01	SYNGENTA S A	830074222	Agroquímicos	6874-2023	22-mar-24	-2.781.000
2024-03-01	SYNGENTA S A	830074222	Agroquímicos	6874-2023	22-mar-24	- 2.781.000
2024-03-01	SYNGENTA S A	830074222	Agroquímicos	6874-2023	22-mar-24	- 2.781.000
2024-03-01	AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA - ANI	830125996	Infraestructura	799-2024	23-feb-24	- 47.829.000
TOTAL DEVOLUCIONES A 31 DE MARZO DE 2024						- 355.361.080