



REPUBLICA DE COLOMBIA

LIBERTAD Y ORDEN

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE

ESTADOS FINANCIEROS

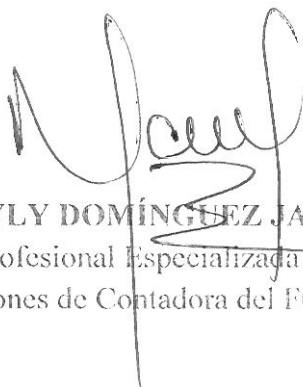
FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM

**INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA ESTADOS FINANCIEROS POR EL
PERIODO 2024**

CON FECHA DE CORTE 30 DE JUNIO DE 2024

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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 las resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023 expedidas 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 30 de junio de 2024.



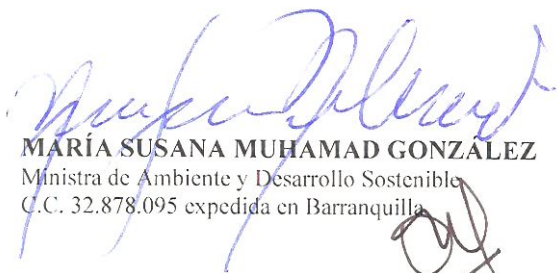
DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
Profesional Especializada
con funciones de Contadora del FONAM

CERTIFICACIÓN

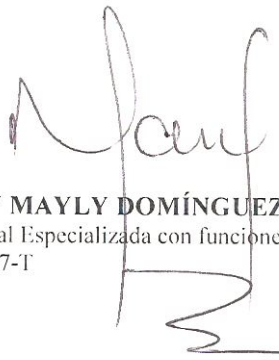
Los suscritos representante legal y profesional especializado con funciones de contador del **FONDO NACIONAL AMBIENTAL – FONAM**, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación, se permiten certificar que:

- a. Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte al 30 de junio 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 treinta (30) días del mes de septiembre de 2024.



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



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



(Cifras expresadas en pesos)

[illegible]


MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

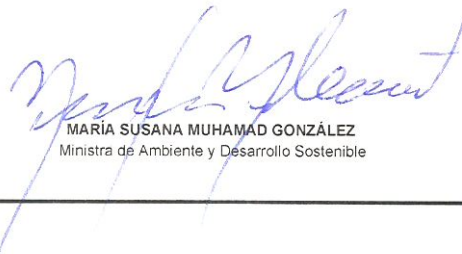
MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible

ANGELA MARIA MOLANO VALENZUELA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

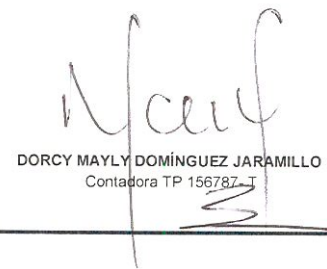
DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
Contadora TP 156787 -

FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 COMPARATIVO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras expresadas en pesos)

		Período 2024	Período 2023
COD INGRESOS OPERACIONALES	NOTA		
41 Ingresos fiscales	28	<u>112.125.642.808</u>	<u>89.745.775.776</u>
42 Venta de Bienes		111.878.231.582	89.718.139.564
43 Venta de Servicios		18.189.726	27.636.212
44 Transferencias y Subvenciones		-	-
47 Operaciones Interinstitucionales		229.221.500	-
COSTOS DE VENTAS		<u>-</u>	<u>29.336.502</u>
62 Costos de ventas de bienes y servicios	30	-	29.336.502
GASTOS OPERACIONALES	29	<u>128.581.033.351</u>	<u>119.848.346.216</u>
51 De administración y Operación		33.453.691.327	36.967.780.997
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		1.256.239.204	1.643.764.273
54 Transferencias y Subvenciones		93.220.017.077	80.619.565.000
55 Gastos público social		651.085.743	615.538.070
57 Operaciones Interinstitucionales		-	1.697.876
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>(16.455.390.543)</u>	<u>(30.131.906.942)</u>
OTROS INGRESOS	28	<u>1.929.720.293</u>	<u>4.255.248.446</u>
48 Otros ingresos		1.929.720.293	4.255.248.446
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)		<u>-</u>	<u>-</u>
OTROS GASTOS	29	<u>920.860.069</u>	<u>1.286.013.896</u>
58 Otros gastos		920.860.069	1.286.013.896
EXCEDENTE 6 (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>1.008.860.224</u>	<u>2.969.234.550</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		<u>(15.446.530.319)</u>	<u>(27.162.672.392)</u>


MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


ÁNGELA MARÍA MOLANO VALENZUELA
 Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
 Contadora TP 156787-J

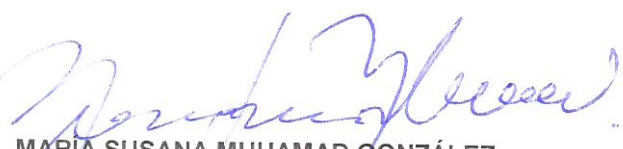
FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
JUNIO 30 DE 2024 COMPARATIVO A MARZO 31 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE MARZO 2024	156.594.037.621
VARIACIONES PATRIMONIALES	25.965.296.120
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2024	<u>182.559.333.741</u>

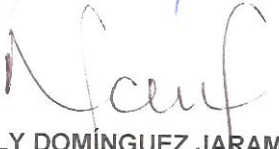
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS: 25.965.296.120

DISMINUCIONES: 0


MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


ANGELA MARÍA MOLANO VALENZUELA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
Contadora TP 156787-T

FONDO NACIONAL AMBIENTAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE
GOBIERNO**

30 DE JUNIO 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
2.5. Otros Aspectos	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	9
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	9
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	21
7.2. Venta de Bienes.....	22
7.3. Otras Cuentas por Cobrar.....	22
NOTA 9. INVENTARIOS	31
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	31
Composición.....	32
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	39
Composición.....	39
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	42



Composición.....	42
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	45
Composición.....	45
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	49
26.1. Cuentas de orden deudoras	49
26.2. Cuentas de orden acreedoras	53
NOTA 27. PATRIMONIO.....	54
Composición.....	54
27.1. Capital fiscal	54
NOTA 28. INGRESOS.....	54
Composición.....	54
NOTA 29. GASTOS	61
Composición.....	61
ANEXOS	66
Anexo 1. Deterioro individual de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA.....	66
Anexo 2. Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA.....	66
Anexo 3. Recuperación del deterioro a junio 30 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA.....	66
Anexo 4. Devoluciones con corte al 30 de junio de 2024 en la subunidad FONAM ANLA.	66



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 y contratistas del MINAMBIENTE, PARQUES y ANLA.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los Estados Financieros del FONAM a 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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 30 de junio 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.

2.5 Otros Aspectos

Mediante resolución número 1293 del veintisiete (27) de septiembre de 2024 se asignó una función según el Artículo 1° de la citada resolución “*Asignar temporalmente a la funcionaria DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO identificada con cédula de ciudadanía No. 43.818.574, Profesional Especializado código 2028 grado 17 del Grupo de Contabilidad de la Subdirección Administrativa y Financiera con tarjeta profesional No. 156787-T de la Junta Central de Contadores, la función que se desprende del manual de Profesional Especializado código 2028 grado 24, de este mismo grupo, de refrendar y firmar los estados financieros y declaraciones tributarias a cargo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y el FONAM*”

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.



- Transferencias del sector eléctrico: establecido en el artículo 24 de la Ley 1930 de 2018, que liquida un porcentaje de las ventas brutas de energía por generación propia de acuerdo con la tarifa que para ventas en bloque señale la Comisión de Regulación Energética.

Le corresponden los siguientes derechos con contraprestación:

- Venta de bienes: 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 licenciataro 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.	EFFECTOS 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

Agrupar 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14.253.931.686	9.054.768.489	5.199.163.197
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.253.931.686	9.054.768.489	5.199.163.197

Registra los saldos de las cuentas bancarias de las subunidades del FONAM: MINAMBIENTE, ANLA y PARQUES a los cierres de junio y marzo de 2024.

Las conciliaciones bancarias están elaboradas a junio de 2024. El FONAM no posee saldo 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.253.931.686	9.054.768.489	5.199.163.197
1.1.10.05	Cuenta corriente	14.200.486.975	8.965.942.730	5.234.544.245
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	53.444.711	88.825.759	-35.381.048

➤ Depósito en Instituciones Financieras FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	59.132.199	94.231.247	-35.099.048
1.1.10.05	Cuenta corriente	5.687.488	5.405.488	282.000
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	53.444.711	88.825.759	-35.381.048

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



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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.359.667.762	6.830.639.667	5.529.028.095
1.1.10.05	Cuenta corriente	12.359.667.762	6.830.639.667	5.529.028.095

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias a los cierres de junio y marzo de 2024. La variación se concentra en la cuenta corriente No.230055543 del Banco de Occidente, a través de la cual la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA recauda a nivel nacional, los recursos correspondientes a los servicios de evaluación y seguimiento, así como las multas impuestas y los intereses recaudados por mora en el pago de los actos administrativos. Periódicamente estos recursos se transfieren a la Cuenta Única Nacional- CUN previo cumpliendo los requisitos.

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.835.131.725	2.129.897.576	-294.765.851
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.835.131.725	2.129.897.576	-294.765.851

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias de la subunidad FONAM PARQUES a los cierres de junio y marzo de 2024.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

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

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	48.439.471.690	46.618.092.273	1.821.379.417
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	87.377.493.251	86.114.449.322	1.263.043.929
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	324.016.166	26.002.086	298.014.080
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-39.265.820.732	-39.526.142.140	260.321.408



Representa los saldos de las Cuentas por Cobrar de las subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES a los cierres de junio y marzo de 2024.

La siguiente es la clasificación de la cartera del FONAM reportada a través del CHIP en el formulario CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA del segundo trimestre de la vigencia 2024:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	48.439.471.690,10	27.241.882.792,01	21.197.588.898,09
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	87.377.493.251,09	27.156.497.065,01	60.220.996.186,08
1.3.11.01	TASAS	821.737.957,68	797.582.819,00	24.155.138,68
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	50.565.241.014,12	7.350.028.257,60	43.215.212.756,52
1.3.11.18	LICENCIAS	35.221.901.573,21	18.245.043.257,63	16.976.858.315,58
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	738.883.274,00	738.883.274,00	0,00
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	29.729.432,08	24.959.456,78	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	324.016.166,05	298.014.080,00	26.002.086,05
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	324.016.166,05	298.014.080,00	26.002.086,05
1.3.84.55	REINTEGROS	0,00	0,00	0,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-39.265.820.732,04	-212.628.353,00	-39.053.192.379,04
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-39.251.619.910,66	-212.628.353,00	-39.038.991.557,66
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-14.200.821,38	0,00	-14.200.821,38

Saldos de Cuentas por Cobrar de la unidad FONAM clasificados por subunidad ejecutora a 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	38.953.282.158	9.486.189.532	48.439.471.690
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	70.861.559.809	16.515.933.442	87.377.493.251
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	3.783.005	3.783.005
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	324.016.166	324.016.166
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-31.908.277.651	-7.357.543.081	-39.265.820.732

Los valores más representativos de las Cuentas por Cobrar se concentran en las contribuciones tasas e ingresos no tributarios, en los conceptos detallados a continuación.

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 30 de junio de 2024:



DESCRIPCIÓN		SalDOS a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	70.861.559.809	16.515.933.442	87.377.493.251
1.3.11.01	Tasas	0	0	821.737.958	821.737.958
1.3.11.02	Multas y sanciones	0	35.692.785.094	14.872.455.920	50.565.241.014
1.3.11.18	Licencias	0	35.168.774.716	53.126.857	35.221.901.573
1.3.11.27	Contribuciones	0	0	738.883.274	738.883.274
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	0	0	29.729.432	29.729.432

Según se aprecia los conceptos de licencias, multas y sanciones suman \$85.787.142.587 del total de las contribuciones tasas e ingresos no tributarios por cobrar al cierre del 30 de junio de 2024 que suman \$87.377.493.251.

7.2 Venta de Bienes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
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 30 de junio y 31 de marzo de 2024 no se presenta 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	324.016.166	26.002.086	298.014.080
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	324.016.166	26.002.086	298.014.080

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

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



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	38.953.282.158	36.522.887.893	2.430.394.265
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	70.861.559.809	68.728.322.950	2.133.236.859
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-31.908.277.651	-32.205.435.057	297.157.406

La variación presentada al comparar los saldos de las cuentas por cobrar de los periodos 30 de junio 2024 y 31 de marzo 2024 se origina, en parte, por las actuaciones frente a los proyectos objeto de licenciamiento y seguimiento ambiental generando así incremento en el saldo de la cuenta contable 1.3.11.18.001 – Licencias por la suma de \$2.744.647.757, y la disminución en la cuenta contable 1.3.11.02.005 - Sanciones Administrativas por la suma de -\$611.410.898, generando así un incremento neto en la cuenta por cobrar de \$2.133.236.859. Estos conceptos representan los servicios prestados por la entidad y pendientes de recaudar a la fecha de corte de los estados financieros.

Por otra parte, la variación en la cuenta de deterioro por la suma de \$297.157.406 obedece a la recuperación durante el segundo trimestre 2024 del deterioro de las cuentas por cobrar.

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

Contribuciones tasas e ingresos no tributarios de la Subunidad FONAM ANLA

CONCEPTO - CARTERA	EDADES DE LA CARTERA EN DÍAS							TOTAL
	De 0 a 30	De 31 a 60	De 60 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	1.239.970.605	-	124.551.711	-	908.018.523	5.077.487.419	28.342.756.836	35.692.785.094
Ordinario	1.239.970.605	-	124.551.711	-	908.018.523	4.685.251.885	911.454.684	7.869.247.408
Coactivo	-	-	-	-	-	392.235.534	27.431.302.152	27.823.537.686
EVALUACIÓN	29.744.000	-	-	1.208.000	117.981.000	-	-	148.933.000
Ordinario	29.744.000	-	-	1.208.000	117.981.000	-	-	148.933.000
Coactivo	-	-	-	-	-	-	-	-
SEGUIMIENTO	8.583.120.832	535.029.000	549.286.310	822.451.000	4.361.715.920	3.230.955.079	16.937.283.574	35.019.841.715
Ordinario	8.583.120.832	535.029.000	549.286.310	822.451.000	4.206.125.920	5.000	-	14.696.018.062
Coactivo	-	-	-	-	155.590.000	3.230.950.079	16.937.283.574	20.323.823.653
Total, Cartera	9.852.835.437	535.029.000	673.838.021	823.659.000	5.387.715.443	8.308.442.498	45.280.040.410	70.861.559.809

A continuación, se desagrega la cartera según el año o vigencia de causación de esta, para el análisis se debe tener presente el plazo para el pago de los actos administrativos de cobro establecido por la ANLA mediante Resolución 01140 del 01 de junio de 2022 modificada por la Resolución 000999 del 12 de mayo de 2023, “Por la cual se fijan las tarifas para el cobro de los servicios de evaluación y seguimiento de licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental y se dictan otras disposiciones”. Respecto al plazo, la



citada resolución establece que el acto administrativo que contenga liquidación de cobro deberá ser pagado dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la ejecutoria de este.

CONCEPTO - CARTERA	CAUSACIÓN		
	VIGENCIA 2024	VIGENCIAS ANTERIORES	VALOR TOTAL
MULTAS	1.840.867.561	33.851.917.533	35.692.785.094
EVALUACIÓN	138.761.000	10.172.000	148.933.000
SEGUIMIENTO	13.127.035.062	21.892.806.653	35.019.841.715
Total, Cartera	15.106.663.623	55.754.896.186	70.861.559.809
% Cartera según causación	21,32%	78,68%	100%

Lo anterior permite concluir respecto al saldo de la cartera a junio 2024 que, el 78,68% de la cartera fue causada en una vigencia anterior al 2024, mientras, el 21,32% corresponde a cartera causada en la vigencia 2024.

Ahora bien, en cuanto al concepto de la cartera, tenemos que el total de la cartera causada por concepto de multas asciende a \$35.692.785.094, el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$33.851.917.533 y causado en la vigencia 2024 asciende a \$1.840.867.561.

Por su parte, la cartera causada por concepto de autos de cobro de visitas de evaluación de acuerdo con lo establecido en la Resolución -ANLA- 1140 del 01-06-2022 registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 - Licencias asciende a \$148.933.000, valor causado en vigencias anteriores \$10.172.000 y en la vigencia 2024 \$138.761.000.

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 \$35.019.841.715, de los cuales \$21.892.806.653 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en vigencias anteriores; y \$13.127.035.062 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en la vigencia 2024, de acuerdo con la conciliación realizada.

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

Causación cartera 2024 valores reportados a junio de 2024

		VIGENCIA 2024			
TIPO CARTERA	SALDO A DIC 2023	INCREMENTO	REVOCATORIAS Y AJUSTES	RECAUDO	SALDO A JUNIO 2024
MULTAS	35.273.301.859	18.068.540.483	861.904.455	16.787.152.793	35.692.785.094
EVALUACIÓN	33.521.000	903.621.000	-	788.209.000	148.933.000
SEGUIMIENTO	30.813.002.694	60.732.000.000	1.516.037.721	55.009.123.257	35.019.841.715
TOTALES	66.119.825.553	79.704.161.483	2.377.942.176	72.584.485.050	70.861.559.809

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				33.521.000				30.813.002.694
ene-24	766.965.788	-	-	36.040.267.647	778.746.000	-	584.461.000	227.806.000	27.332.815.000	4.151.000	20.247.958.455	37.893.708.239
feb-24	5.332.638.431	-	5.471.049.217	35.901.876.861	3.188.000	-	18.104.000	212.890.000	3.365.857.000	256.842.000	6.076.063.426	34.926.659.813
mar-24	1.549.023.281	679.635.240	467.068.910	36.304.195.992	-	-	50.906.000	161.984.000	2.726.861.000	1.040.766.721	4.350.611.133	32.262.142.959
abr-24	-	182.269.215	1.598.849.773	34.523.077.004	-	-	31.714.000	130.270.000	4.073.020.000	214.278.000	4.267.841.353	31.853.043.606
may-24	1.985.907.831	-	1.992.827.372	34.516.157.463	65.296.000	-	73.269.490	122.296.510	8.463.733.000	-	8.609.287.257	31.707.489.349
jun-24	8.433.985.152	-	7.257.357.521	35.692.785.094	56.391.000	-	29.754.510	148.933.000	14.769.714.000	-	11.457.361.633	35.019.841.716
TOTAL	18.068.540.483	861.904.455	16.787.152.793	35.692.785.094	903.621.000	-	788.209.000	148.933.000	60.732.000.000	1.516.037.721	55.009.123.257	35.019.841.716



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 de la ANLA, 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 conforme al manual de políticas contables, así:

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

Conforme 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 enlace <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 30 de junio de 2024 el saldo del deterioro equivale a la suma de -\$31.908.277.651 que corresponde al deterioro de 1.064 obligaciones, de las cuales 37 corresponden a multas por valor de \$18.113.268.618 y 1.027 a obligaciones de seguimiento por valor de \$13.795.009.033.

El saldo del deterioro individual se detalla en el siguiente anexo:

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

Saldo de la cartera clasificada en corriente, no corriente y el porcentaje de deterioro a junio 30 de 2024:

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%	NO CORRIENTE	DETERIORO NO CORRIENTE	%	TOTAL, CARTERA	TOTAL, DETERIORO	%
Multas	7.350.028.258	141.674.998	2%	28.342.756.836	17.971.593.620	63%	35.692.785.094	18.113.268.618	51%
Evaluación	148.933.000	-	-	-	-	-	148.933.000	-	-
Seguimiento	18.082.558.141	70.953.355	0,39%	16.937.283.574	13.724.055.678	81%	35.019.841.715	13.795.009.033	39%
Total	25.581.519.399	212.628.353	0,83%	45.280.040.410	31.695.649.298	70%	70.861.559.809	31.908.277.651	45%

De la información anterior, se puede concluir que el saldo del deterioro calculado para el total de la cartera es de \$31.908.277.651 que equivale al 45% 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:

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024
1.3	CUENTAS POR COBRAR	25.368.891.046
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	25.581.519.399
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(212.628.353)

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

Los autos de cobro pendientes de pago a 30 de junio del 2024 constituyen la cartera corriente por valor de \$25.581.519.399, por concepto multas \$7.350.028.258, por evaluación \$148.933.000 y de seguimiento \$18.082.558.141.

Estos saldos se detallan en la siguiente tabla con corte a 30 de junio de 2024, así:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	6.957.792.724
	COBRO COACTIVO	392.235.534
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	7.350.028.258
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	148.933.000
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	148.933.000
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	14.696.018.062
	COBRO COACTIVO	3.386.540.079
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	18.082.558.141
TOTAL, CARTERA		25.581.519.399

En la tabla anterior, se presentan los procesos en etapa de cobro ordinario de la cartera corriente (multas, evaluación y seguimiento) que ascienden a \$21.802.743.786, por otra parte, la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$3.778.775.613 (multas, evaluación y seguimiento), para un total de \$25.581.519.399.

La cartera por concepto de seguimiento suma \$18.082.558.141 y corresponde a 423 deudores.

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	FECHA VENCIMIENTO	SALDO A JUNIO 2024
2023	SAN0196-00-2019	INSEC AGROPECUARIA LTDA	830086646	728-2022	7-abr-22	2488-2023	27-oct-23	31-oct-23	23-nov-23	347.720.833
2023	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUÍN RODRÍGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8-mar-22	2704-2023	21-nov-23	24-nov-23	18-dic-23	45.014.701
2023	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18-oct-22	1738-2023	9-ago-23	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	1.897.930.725
2023	SAN0018-14	INVERSIONES SARATOYE S. A	900082714	3008-2022	20-dic-22	2105-2023	13-sep-23	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	18-oct-23	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	8-nov-23	22-nov-23	14-dic-23	123.484.590
2023	SAN0174-00-2017	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	860063875	427-2023	6-mar-23	2835-2023	5-dic-23	11-dic-23	3-ene-24	141.052.735
2023	SAN0994-00-2019	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	1576-2023	19-jul-23	2841-2023	7-dic-23	22-dic-23	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	19-ene-24	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	SAN00211-00-2019	MINAGRO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	860517485	3079-2023	26-dic-23			12-ene-24	2-feb-24	304.459.735
2023	SAN0164-00-2018	Max Tires S.A.S.	900339659	2772-2023	28-nov-23			27-dic-23	19-ene-24	96.873.440
2024	SAN0168-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	2773-2023	28-nov-23	473-2024	20-mar-24	22-mar-24	17-abr-24	124.551.711
2024	SAN0056-00-2016	ECONOMIC TIRE LTDA	830505930	3032-2023	20-dic-23	792-2024	3-may-24	16-may-24	7-jun-24	48.436.776
2024	SAN0287-00-2019	CONCESION AEROPUERTO SAN ANDRES Y PROVIDENCIA S.A.- EN LIQUIDACION	900127236	1847-2023	23-ago-23	1034-2024				
2024	SAN0217-00-2019	PUERTO DE MAMONAL S.A. "EN REORGANIZACIÓN EMPRESARIAL	800096464	2515-2023	31-oct-23	1039-2024	6-jun-24	20-jun-24	12-jul-24	41.517.236
2024	SAN0007-14	JINCHENG DE COLOMBIA S.A. – JINCOL S.A. EN LIQUIDACIÓN	830025813	799-2024	7-may-24			12-jun-24	4-jul-24	159.134.891
2024	SAN0113-00-2019	ANASAC COLOMBIA LTDA	830102401	925-2024	20-may-24			6-jun-24	28-jun-24	39.783.723
2024	SAN0109-00-2016	FÁBRICA NACIONAL DE AUTOPARTES S.A. - FANALCA S.A.,	890301886	992-2024	29-may-24			27-jun-24	19-jul-24	242.491.263
2024	SAN0139-00-2016	VAAL TRADING S.A. S	900590777	928-2024	20-may-24			18-jun-24	10-jul-24	60.622.816
2024	SAN0075 -00-2016	JOSÉ RAFAEL VARGAS PUIN	80063455	817-2024	9-may-24			7-jun-24	2-jul-24	3.637.369
		CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL (CORPONOR								
2024	SAN0016-00-2019	DE LA FRONTERA NORORIENTAL (CORPONOR	890505253	929-2024	20-may-24			18-jun-24	10-jul-24	495.086.328
2024	SAN0148-00-2016	BEST LUCK S.A. EN REORGANIZACIÓN	900227842	911-2024	17-may-24			17-jun-24	9-jul-24	45.467.112
TOTAL										7.350.028.252

El saldo del deterioro de la cartera corriente asciende a -\$212.628.353, 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)	(212.628.353)	(31.695.649.298)	(31.908.277.651)

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

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%
Multas	7.350.028.258	141.674.998	2%
Evaluación	148.933.000	-	-
Seguimiento	18.082.558.141	70.953.355	0,39%
Total	25.581.519.399	212.628.353	0.83%

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	13.584.391.112
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	45.280.040.410



CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(31.695.649.298)

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios No corrientes:

Autos de cobro pendientes de pago a 30 de junio de 2024 que constituyen la cartera no corriente (Clasificada conforme al manual de políticas contables, detallada en la nota No. 7.3) por valor de \$45.280.040.410 y la componen:

La cartera por concepto de multas que asciende a \$28.342.756.836 y por seguimiento por \$16.937.283.574.

Estos saldos con corte a 30 de junio de 2024 se detallan en la siguiente tabla:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	NO CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	911.454.684
	COBRO COACTIVO	27.431.302.152
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	28.342.756.836
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	-
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	16.937.283.574
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	16.937.283.574
TOTAL, CARTERA		45.280.040.410

Como se evidencia en la tabla anterior, la cartera de cobro ordinario no corriente asciende a la suma de \$911.454.684 y en cobro coactivo no corriente asciende a \$44.368.585.726, que corresponde al 97,99% del total de la cartera no corriente, compuesto por multas y seguimiento.

La cartera correspondiente a los procesos de seguimiento asciende a la suma de \$16.937.283.574.

Las multas o sanciones de la cartera no corriente se discriminan en el siguiente anexo.

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 -\$31.695.649.298 como se evidencia en la siguiente tabla:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(212.628.353)	(31.695.649.298)	(31.908.277.651)

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



CARTERA	NO CORRIENTE	DETERIOR NO CORRIENTE	%
Multas	28.342.756.836	17.971.593.620	63%
Evaluación	-	-	-
Seguimiento	16.937.283.574	13.724.055.678	81%
Total	45.280.040.410	31.695.649.298	70%

Lo anterior permite concluir que, la cartera no corriente por la suma de \$45.280.040.410 se encuentra deteriorada en un 70% es decir que un porcentaje significativo de la misma ha sido calificado con baja probabilidad de recaudo, identificando que el mayor porcentaje de la cartera deteriorada corresponde a multas con un 63% del total del deterioro no corriente y un 81% al deterioro no corriente por concepto de seguimiento.

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

A continuación, se presentan los saldos de las cuentas por cobrar de la subunidad FONAM PARQUES consolidadas a 30 de junio y 31 de marzo de 2024.

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.486.189.532	10.095.204.379	-609.014.847
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.515.933.442	17.386.126.372	-870.192.930
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	324.016.166	26.002.086	298.014.080
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.357.543.081	-7.320.707.084	-36.835.997

CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.515.933.442	17.386.126.372	-870.192.930
1.3.11.01	Tasas	821.737.958	1.582.774.180	-761.036.222
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.872.455.921	14.872.455.921	0
1.3.11.18	Licencias	53.126.857	260.987.857	-207.861.000
1.3.11.27	Contribuciones	738.883.274	636.647.862	102.235.412
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	29.729.432	33.260.552	-3.531.120

Esta clasificación representa el valor de los derechos a favor de la entidad que se originan por conceptos tales como tasas, multas, sanciones, estampillas y cuotas de sostenimiento. Así mismo incluye los derechos originados en intereses sobre obligaciones tributarias, entre otros de Unidad de Parques – Gestión General a 30 de junio y 31 de marzo de 2024, reflejando una variación de



\$870.192.930 entre los periodos comparados, producto del recaudo de los diferentes derechos de cobro.

Clasificación de cartera corriente y no corriente Subunidad FONAM PARQUES

Código	Cuenta Contable	SALDO A 30 JUNIO DE 2024	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.486.189.532	1.872.991.746	7.613.197.786
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.515.933.442	1.574.977.666	14.940.955.776
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	0	3.783.005
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	324.016.166	298.014.080	26.002.086
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.357.543.081	0	-7.357.543.081

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.5	INVENTARIOS	139.196.200	139.196.200	0
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	139.196.200	139.196.200	0

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	34.934.625.749	33.989.132.433	945.493.316
1.6.05	TERRENOS	12.169.693.409	12.169.693.409	0
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.982.722.153	9.651.675.888	1.331.046.265
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	401.263.289	1.089.276.492	-688.013.203
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	329.776.942	344.447.814	-14.670.872
1.6.40	EDIFICACIONES	369.317.869	369.317.869	0
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	1.036.618.000	1.001.989.000	34.629.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	671.559.701	580.530.701	91.029.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	479.576.848	451.438.073	28.138.775
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.703.997.163	11.611.225.791	92.771.372
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.761.779.922	4.259.790.634	501.989.288
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPensa Y HOTELERÍA	315.799.258	166.227.458	149.571.800
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)	-8.533.288.625	-7.952.290.516	-580.998.109
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 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	3.984.994.327	30.949.631.422	34.934.625.749
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	10.982.722.153	10.982.722.153
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	401.263.289	401.263.289
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.317.108	320.259.834	5.200.000	329.776.942
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	1.036.618.000	1.036.618.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0	0	671.559.701	671.559.701
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	479.576.848	479.576.848
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	40.766.216	9.087.760.189	2.575.470.758	11.703.997.163
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	4.761.779.922	4.761.779.922
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0	0	315.799.258	315.799.258
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	-5.423.025.696	-3.065.179.605	-8.533.288.625
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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.317.108	4.031.108	286.000
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	40.766.216	41.052.216	-286.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-45.083.324	-45.083.324	0

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 30 de junio 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.984.994.327	4.302.316.740	-317.322.413
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	320.259.834	335.216.706	-14.956.872
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.087.760.189	9.072.803.317	14.956.872
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.423.025.696	-5.105.703.283	-317.322.413

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.

En la tabla anterior se encuentran los valores registrados en los libros contables de FONAM-ANLA a los cierres de junio y marzo de 2024. La variación se genera especialmente por el efecto acumulativo de la depreciación de los equipos de cómputo causada en el segundo trimestre de la vigencia 2024.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CÓDIGO CONTABLE	Saldos a 30 de junio de 2024	Depreciación acumulada a 30 de junio de 2024	Saldo Neto	Saldos a 31 de marzo de 2024	Depreciación acumulada a 31 de marzo de 2024	Saldo Neto
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		9.408.020.023	(5.423.025.696)	3.984.994.327	9.408.020.023	(5.105.703.283)	4.302.316.740
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.6.85.13	-	-	-	-	-	-
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.6.85.15	320.259.834	(314.239.305)	6.020.529	335.216.706	(318.741.983)	16.474.723
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.6.85.07	9.087.760.189	(5.108.786.391)	3.978.973.798	9.072.803.317	(4.786.961.300)	4.285.842.017

Con corte a 30 de junio 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.



En las tablas anteriores se presentan los saldos a junio y marzo de 2024. La variación presentada se origina en el traslado de bienes de bodega al servicio. 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.

- Equipos de Comunicación y Computación

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

La variación en el segundo trimestre obedece al traslado de equipo de cómputo de bodega “usados” al servicio.

ESTIMACIONES

Método de Depreciación

En concordancia con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30.949.631.422	29.686.815.693	1.262.815.729
1.6.05	TERRENOS	12.169.693.409	12.169.693.409	0
1.6.10	SEMOVIENTES Y PLANTAS	27.800.000	27.800.000	0
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.982.722.153	9.651.675.888	1.331.046.265



1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	401.263.289	1.089.276.492	-688.013.203
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	5.200.000	5.200.000	0
1.6.40	EDIFICACIONES	369.317.869	369.317.869	0
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	1.036.618.000	1.001.989.000	34.629.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	671.559.701	580.530.701	91.029.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	479.576.848	451.438.073	28.138.775
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.575.470.758	2.497.370.258	78.100.500
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.761.779.922	4.259.790.634	501.989.288
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	315.799.258	166.227.458	149.571.800
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)	-3.065.179.605	-2.801.503.909	-263.675.696
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.

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 apprehendidos 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.

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
	ARNESS	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 UTIL
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. Hibrido 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. Hibrido 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
Muebles	Maquinaria y equipo	1	50
	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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	2.400.500.441	2.418.677.368	-18.176.927
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.889.892.463	7.889.892.463	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.489.392.022	-5.471.215.095	-18.176.927

Saldos de Activos Intangibles de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0	2.400.500.441	0	2.400.500.441
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	-5.431.637.361	-57.754.661	-5.373.882.700

➤ Detalles de Activos Intangibles de la subunidad FONAM ANLA

Composición:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	2.400.500.441	2.418.677.368	-18.176.927
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.431.637.361	-5.413.460.434	-18.176.927

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.



- b) El activo intangible puede ser medido fiablemente.
- c) 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.
- d) 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 30 de junio de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2024	VARIACIÓN	%
1.9	OTROS ACTIVOS	2.400.500.441	2.418.677.368	(18.176.927)	-0,75
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	-	-
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(5.431.637.361)	(5.413.460.434)	(18.176.927)	0,34

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de junio de 2024			Saldos a 31 de marzo de 2024			VARIACIÓN	%
		COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO		
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	(5.431.637.361)	2.400.500.441	7.832.137.802	(5.413.460.434)	2.418.677.368	(18.176.927)	-0,75
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	(2.864.227.767)	1.372.600.243	4.236.828.010	(2.846.050.840)	1.390.777.170	(18.176.927)	-1,31
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 30 de junio de 2024 presenta el mismo saldo de marzo 31 de 2024 que asciende a la suma de \$2.567.409.594 y se encuentra totalmente amortizada, con un saldo neto de cero.

En la Sub-Unidad FONAM-ANLA, al adquirir licencias que tienen vida útil definida, se procede a realizar la amortización mensual con un saldo neto a junio de 2024 de \$1.372.600.243 y a marzo 2024 de \$1.390.777.170. La variación obedece a la amortización (licencias) causada en el segundo 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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	57.754.661	0,00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-57.754.661	-57.754.661	0,00



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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	83.929.083.782	65.706.083.906	18.222.999.876
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	215.954.987	224.554.987	-8.600.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.024.987.048	1.616.280.605	-591.293.557
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	82.688.141.747	63.865.248.314	18.822.893.433

Saldos de Otros Activos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	81.703.052.155	111.283.887	2.114.747.740	83.929.083.782
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	215.954.987	215.954.987
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	111.283.887	913.703.161	1.024.987.048
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	81.703.052.155	0	985.089.592	82.688.141.747

➤ Detalles de Otros Activos de FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	81.703.052.155	62.528.523.010	19.174.529.145
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	81.703.052.155	62.528.523.010	19.174.529.145

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	111.283.887	172.554.511	-61.270.624
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	111.283.887	172.554.511	-61.270.624

Corresponde a los anticipos entregados en aplicación del procedimiento de comisión de servicios o autorización de viaje GA-PR-04, en observancia de la Resolución 00297 del 27 de febrero de 2024 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*”. Saldos clasificados como corriente en los informes financieros y contables dado que los anticipos se legalizan en la vigencia fiscal en la que se entregan.

El saldo corresponde a los anticipos pendientes por legalizar conforme al procedimiento de comisión de servicios o autorización de viaje. La disminución obedece a la mayor legalización del saldo de la cuenta anticipos a corte junio del 2024, versus los anticipos entregados con corte a marzo 31 del 2024.

➤ **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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
19	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	2.114.747.740	3.005.006.385	-890.258.645
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	215.954.987	224.554.987	-8.600.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	913.703.161	1.443.726.094	-530.022.933
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	985.089.592	1.336.725.304	-351.635.712

Los Bienes y Servicios Pagados por Anticipado corresponde a anticipos realizados por las Direcciones Territoriales, según las necesidades de las áreas protegidas, debido al dificultoso manejo de las distancias y las formas de transportes de los territorios.

		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	177.811.294,93	8.940.040,12	215.954.987,05
1.9.05.14	Bienes y servicios	6.173.800,00	23.029.852,00	177.811.294,93	8.940.040,12	215.954.987,05

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, por territorial, así:

		PACÍFICO	ORINOQUÍA	TOTAL
		005	008	
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	374.208.269,97	539.494.891,25	913.703.161,22
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	374.208.269,97	539.494.891,25	913.703.161,22

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	PACÍFICO	TOTAL
		100	005	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	688.297.642,00	296.791.950,00	985.089.592,00
1.9.08.01	En administración	688.297.642,00	296.791.950,00	985.089.592,00

El detalle de los recursos entregados en administración corresponde a:



TERCERO	Saldo a junio 30 de 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

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

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 30 de junio y 31 de marzo de 2024 son:

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.537.475.807	1.331.913.048	205.562.759
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	258.130.323	807.369.602	-549.239.279
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	836.806.124	251.009.641	585.796.483
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.000.000	1.900.000	-900.000
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	283.127.115	201.705.721	81.421.394
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	60.830.845	841	60.830.004
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	97.581.400	69.927.243	27.654.157

Saldos de Cuentas por Pagar de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
2.4	CUENTAS POR PAGAR	36.150.066	763.362.963	737.962.778	1.537.475.807
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	5.706.010	252.424.313	258.130.323
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	34.275.677	405.555.189	396.975.257	836.806.123
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	1.000.000	0	1.000.000
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.779.640	254.055.357	27.292.118	283.127.115
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	842	60.830.004	60.830.846
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	97.045.565	441.086	97.581.400



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

Los saldos de las cuentas por pagar a los cortes de marzo y junio de 2024 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	36.150.066	56.694.461	-20.544.395
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	34.275.677	56.548.541	-22.272.864
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.779.640	51.171	1.728.469
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.749	94.749	0

Recursos a Favor de Terceros: Corresponde a los saldos por imputar de las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales los cuales se encuentran en identificación.

Retención en la Fuente: corresponde a las deducciones por conceptos de Retención en la Fuente.

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

Los saldos de las cuentas por pagar a los cortes de marzo y junio de 2024 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	763.362.963	256.777.898	506.585.065
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.706.010	16.755.885	-11.049.875
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	405.555.189	51.524.085	354.031.104
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.000.000	1.900.000	-900.000
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	254.055.357	117.224.678	136.830.679
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	842	842	0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	97.045.565	69.372.408	27.673.157

- **Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales**

Representa el saldo pendiente de pago por concepto viáticos y comisiones causados al cierre de junio 2024, clasificados como corriente dado que se espera sean cancelados, una vez surtidos los trámites administrativos requeridos para cada pago. Igualmente se encuentran las cuentas por pagar que, al no alcanzar a culminar el proceso de pago al cierre del segundo trimestre, fueron pagadas durante el mes de julio de 2024

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	Saldo a 30 de junio de 2024	Saldo a 31 de marzo de 2024
19367808	DAVID EDUARDO ALBA PAEZ	1.614.753	-
46666931	MARIA ESPERANZA COMBARIZA REYES	807.378	-
18398624	DUBERNEY GARCIA GARCIA	807.378	-
80744834	WALTER NARANJO PRIETO	484.427	-
52151456	MONICA CRISTINA CASTAÑEDA LASSO	484.427	-



IDENTIFICACIÓN	TERCERO	Saldo a 30 de junio de 2024	Saldo a 31 de marzo de 2024
1032382285	RUTH ANDREA ALVIS LORA	398.820	-
1052387083	LUIS ENRIQUE ORDUZ VALENCIA	311.187	-
1128407216	MARIA MARCELA DIAZ MENDOZA	265.880	-
7168751	JORGE ENRIQUE FLECHAS FORERO	132.940	-
52217773	FANY ALEXANDRA VELASQUEZ GUTIERREZ	132.940	930.580
1039421892	HERRERA ELIZABETH GALLEGU	132.940	-
1118812256	KARELYS VIVIANA ZUÑIGA MARTINEZ	132.940	132.940
3563146	DIEGO ANDRES ARCILA SALDARRIAGA	-	6.553.233
19367797	RAFAEL ANTONIO ESPINOSA YANQUEN	-	4.186.546
79048317	ANGEL MAURICIO RODRIGUEZ ANZOLA	-	1.130.329
13511799	DIEGO ALEXANDER CAMARGO PATIÑO	-	1.019.414
79137223	GERMAN BARRETO ARCINIEGAS	-	230.679
79005657	GABRIEL EDUARDO LOPEZ ULLOA	-	1.456.305
1032365384	LINA MARCELA CAMELO MENDOZA	-	1.115.859
TOTALES:		5.706.010	16.755.885

Recursos a favor de terceros

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	Saldos a 30 de junio de 2024	Saldos a 31 de marzo de 2024	VARIACIÓN	%
2.4.07	Cr	CUENTAS POR PAGAR	405.555.189	51.524.085	354.031.104	687,12
2.4.07.20	Cr	RECAUDOS POR CLASIFICAR	405.555.189	51.524.085	354.031.104	687,12

El saldo de los recaudos por clasificar corresponde las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales. Se detallan a continuación:

FECHA	TERCERO DEPOSITANTE O BANCO	MES RECAUDO	TOTAL REPORTE	de 0 a 30	de 31 a 60	de 61 a 90	de 91 a 120	de 121 a 180	de 181 a 360	más de 361	TOTAL
2024-06-28	EMPR COLOMBIANA	6-2024	8.835.842	8.835.842	-	-	-	-	-	-	8.835.842
2024-06-28	AGREXCEL SAS	6-2024	220.000	220.000	-	-	-	-	-	-	220.000
2024-06-21	CREDICORP CAPITAL ALTA LIQUIDEZ	6-2024	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	-	-	3.000.000
2024-06-20	CREDICORP CAPITAL COLOMBIA SA	6-2024	5.011.000	5.011.000	-	-	-	-	-	-	5.011.000
2024-06-20	BANCO DE OCCIDENTE	6-2024	3.385.000	3.385.000	-	-	-	-	-	-	3.385.000
2024-06-18	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	6-2024	14.065.407	14.065.407	-	-	-	-	-	-	14.065.407
2024-06-14	GRUPO ENERGIA BO	6-2024	104.666.000	104.666.000	-	-	-	-	-	-	104.666.000
2024-06-07	PROLAP SAS	6-2024	3.825.000	3.825.000	-	-	-	-	-	-	3.825.000
2024-06-06	CONSTRUCTORA ARIGUANI SAS	6-2024	50.000	50.000	-	-	-	-	-	-	50.000
2024-05-28	M&L CONSULTORES AMBIENTALES S.A.S. - ENLIQUIDACIÓN	5-2024	611.700	-	611.700	-	-	-	-	-	611.700
2024-05-28	BANCOLOMBIA SA	5-2024	85.640	-	85.640	-	-	-	-	-	85.640
2024-05-23	RED SURCOS COLOM	5-2024	220.000	-	220.000	-	-	-	-	-	220.000
2024-05-22	SOCIEDAD PORTUARIA PUERTO BAHIA S.A	5-2024	124.800.000	-	124.800.000	-	-	-	-	-	124.800.000
2024-05-21	MINISTERIO DE HA	5-2024	112.349.000	-	112.349.000	-	-	-	-	-	112.349.000
2024-05-17	INVERSIONES AGRO	5-2024	139.000	-	139.000	-	-	-	-	-	139.000
2024-05-14	CONSTRUCCIONES E	5-2024	12.180.380	-	12.180.380	-	-	-	-	-	12.180.380
2024-05-06	BANCO DE BOGOTA	5-2024	695.220	-	695.220	-	-	-	-	-	695.220
2024-04-29	TRANSFERENCIA MASIVA AVAL EN ESTADO	4-2024	4.597.000	-	-	4.597.000	-	-	-	-	4.597.000
2024-04-12	FEDERACION NACIONAL DE ARROCE	4-2024	219.000	-	-	219.000	-	-	-	-	219.000
	Sub Total Recaudos por Clasificar 2024		398.986.189								
2023-12-18	BANCOLOMBIA SA	12-2023	6.600.000	-	-	-	-	6.600.000	-	-	6.600.000
	Sub Total Recaudos por Clasificar 2023		6.600.000								
	TOTAL		405.555.189	143.058.249	251.080.940	4.816.000	-	6.600.000	-	-	405.555.189

Nota:

En las fechas 3 y 5 de julio de 2024 se realizó devolución por \$125.550.700 de partidas clasificadas en edades entre 31 a 60 días, correspondientes a 3 devoluciones tramitadas así:

TERCERO	RADICADO	VALOR	FECHA
M&L CONSULTORES AMBIENTALES S.A.S. - ENLIQUIDACIÓN	20246305258063	-\$ 611.700	3/07/2024
SOCIEDAD PORTUARIA PUERTO BAHIA S.A	20246305258053	-\$ 124.800.000	3/07/2024
INVERSIONES AGROAMBIENTALES H & R S.A.S	20246305264303	-\$ 139.000	5/07/2024
TOTAL, DEVOLUCIONES REALIZADAS LOS DÍAS 3 Y 5 DE JULIO 2024		-\$125.550.700	

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 segundo trimestre 2024 por concepto de aportes a fondos pensiones y AFC, fueron transferidas en el mismo trimestre 2024 a los fondos beneficiarios de dichas deducciones, y el saldo de \$1.000.000 fue transferido en el mes de julio 2024.

Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de la cuenta de retenciones en la fuente e impuesto de timbre por pagar al cierre del trimestre, corresponde a las deducciones por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio, retenidos en el periodo marzo, principalmente a contratistas, con un saldo de \$254.055.357 con corte a 30 de junio de 2024 y \$117.224.678 a 31 de marzo de 2024; la variación obedece a la mayor deducción por concepto de retención por rentas de trabajo del mes de junio versus marzo 2024 y retención a título de ICA del tercer bimestre versus la retención a título de ICA practicada en marzo de 2024; los valores retenidos serán trasladados a la DIAN, Secretaría de Hacienda Distrital o municipal en el mes siguiente; conforme al calendario de pago, establecido por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, Secretaría de Hacienda Distrital o municipal.

Otras cuentas por pagar.

La variación de esta cuenta obedece a que a 30 de junio de 2024 existen mayores valores por reclasificar frente al saldo a marzo del 2024, derivado de consignaciones de los usuarios para trámites 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). En su mayoría corresponden a partidas plenamente identificadas con su respectivo registro, sujetas a devolución por parte de la entidad como consecuencia de saldo a favor de los usuarios; en los casos que aplica la entidad envía comunicaciones mediante correos electrónicos a los usuarios que tengan saldos a favor, para que alleguen los documentos requeridos para la devolución.

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	737.962.779	1.018.440.690	-280.477.911
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	252.424.313	790.613.717	-538.189.404
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	396.975.258	142.937.015	254.038.243
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	27.292.118	84.429.872	-57.137.754
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	60.830.004	0	60.830.004
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	441.086	460.086	-19.000

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 adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades y la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos.

Recursos a Favor de Terceros

Los recursos a favor de terceros 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.

Retención en la Fuente e impuesto de Timbre

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.

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 junio y marzo de 2024.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	37.689.992.748	25.217.752.328	12.472.240.420
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	37.689.992.748	25.217.752.328	12.472.240.420
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	3.707.529.946	3.707.529.946	0
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	232.161.795	0
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.997.200.160	2.997.200.160	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.397.522.694	-28.925.282.274	-12.472.240.420
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-37.689.992.748	-25.217.752.328	-12.472.240.420
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.707.529.946	-3.707.529.946	0

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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
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
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	34.375.642.976	21.903.402.556	12.472.240.420
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	34.375.642.976	21.903.402.556	12.472.240.420
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)	-34.443.745.876	-21.971.505.456	-12.472.240.420
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-34.375.642.976	-21.903.402.556	-12.472.240.420
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 30 de junio de 2024 por valor de \$34.375.642.976 y con corte a 31 de marzo de 2024 por valor de \$21.903.402.556 con una variación de \$12.472.240.420.

La variación por valor de \$12.472.240.420 respecto al saldo a marzo 31 de 2024, obedece a que incrementaron los actos administrativos especialmente 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 periodo:

CONCEPTO	Saldos a 30 de junio de 2024		Saldos a 31 de marzo de 2024		VARIACIÓN	
	# AA	Valor total	# AA	Valor total	# AA	Valor total
Multas	20	20.278.334.976	18	17.641.769.556	11,11	14,95
Recurso de Reposición	13	10.595.114.501	18	17.641.769.556	-27,78	-39,94
Pendiente ejecutoria	7	9.683.220.475	-	-	100,00	100,00
Revoca	-	-	-	-	-	-
Evaluación	4	62.565.000	-	-	100,00	100,00
Recurso de Reposición	-	-	-	-	-	-
Pendiente ejecutoria	4	62.565.000	-	-	100	100,00
Revoca	-	-	-	-	-	-
Seguimiento	392	14.034.743.000	288	4.261.633.000	36,11	229,33
Recurso de Reposición	42	4.006.093.000	30	2.968.141.000	40,00	34,97
Pendiente ejecutoria	350	10.028.650.000	258	1.293.492.000	35,66	675,32
Revoca	-	-	-	-	-	-
Total	416	34.375.642.976	306	21.903.402.556	35,95	56,94

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
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	3.249.984.980	0
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	0	0	0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	50.698.213	50.698.213	0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	202.086.607	202.086.607	0
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	-6.564.334.752	0
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	-3.249.984.980	0

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

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

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	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
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.

Los saldos a los cortes de junio y marzo de 2024 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	31 de marzo de 2024	
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	182.559.333.741	156.594.037.621	25.965.296.120
3.1.05	CAPITAL FISCAL	212.152.778.859	212.152.778.859	0
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-14.146.914.800	-14.174.420.477	27.505.677
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-15.446.530.318	-41.384.320.761	25.937.790.443

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 junio 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 junio 2024 es de -\$14.146.914.800.

Resultado del Ejercicio

El Resultado del ejercicio del FONAM al cierre de junio y marzo de 2024 es de -\$15.446.530.318 y -\$41.384.320.761 respectivamente.

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.

Los siguientes son los saldos consolidados del FONAM a los cortes de junio de 2024 y junio de 2023:



DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
4	INGRESOS	114.055.363.101	94.001.024.222	20.054.338.879
4.1	INGRESOS FISCALES	111.878.231.582	89.718.139.564	22.160.092.018
4.2	VENTA DE BIENES	18.189.726	27.636.212	-9.446.486
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	229.221.500	0	229.221.500
4.8	OTROS INGRESOS	1.929.720.293	4.255.248.446	-2.325.528.154

Saldos de Ingresos de la unidad FONAM clasificados por subunidades ejecutoras a 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
4	INGRESOS	158.481.706	89.647.061.639	24.249.819.756	114.055.363.101
4.1	INGRESOS FISCALES	90.816.284	88.861.020.078	22.926.395.220	111.878.231.582
4.2	VENTA DE BIENES	0	0	18.189.726	18.189.726
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	229.221.500	229.221.500
4.8	OTROS INGRESOS	67.665.422	786.041.561	1.076.013.310	1.929.720.293

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 \$22.160.092.018 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	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
4.1	INGRESOS FISCALES	111.878.231.582	89.718.139.564	22.160.092.018
4.1.10.01	Tasas	3.925.723.347	2.966.141.871	959.581.476
4.1.10.02	Multas y sanciones	18.068.540.483	9.824.077.669	8.244.462.814
4.1.10.03	Intereses	447.400.255	2.652.695.541	-2.205.295.286
4.1.10.46	Licencias	83.167.900.814	69.569.908.052	13.597.992.762
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	552.097.698	52.046.181	500.051.517
4.1.10.61	Contribuciones	5.729.203.645	4.674.116.050	1.055.087.595
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-12.634.660	-20.845.800	8.211.140



➤ **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 de junio de 2024 y junio 2023.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
4	INGRESOS	158.481.706	90.572.644	67.909.062
4.1	INGRESOS FISCALES	90.816.284	88.804.561	2.011.723
4.8	OTROS INGRESOS	67.665.422	1.768.083	65.897.339

Ingresos Fiscales

4.1.10.01.001	Tasas	11.396.297,00
4.1.10.46.001	Licencias	79.419.987,02

Otros Ingresos

4.8.02.01.001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	6.109.754,89
4.8.08.63.001	Reintegros	61.555.667,00

- 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	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
4	INGRESOS	89.647.061.639	71.912.031.541	17.735.030.098
4.1	INGRESOS FISCALES	88.861.020.078	69.662.904.200	19.198.115.878
4.8	OTROS INGRESOS	786.041.561	2.249.127.341	-1.463.085.780

Ingresos Fiscales:



CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	88.861.020.078	69.662.904.200	19.198.115.878
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	88.871.518.738	69.683.162.200	19.188.356.538
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(10.498.660)	(20.258.000)	9.759.340

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. Los saldos con corte a 30 de junio de 2024 y 30 de junio de 2023 se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	Saldos a 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	88.871.518.738	69.683.162.200	19.188.356.538
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	18.068.540.483	9.824.077.669	8.244.462.814
4.1.10.03	INTERESES	447.400.255	2.652.695.541	(2.205.295.286)
4.1.10.46	LICENCIAS	70.355.578.000	57.206.388.990	13.149.189.010

Los ingresos por concepto de multas y sanciones a 30 de junio de 2024 se detallan así:

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A JUNIO 30 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
2024	SAN0422-00-2018	860041312	2548-2023	02-nov-23	783-2024	30-abr-24	1.937.471.055
2024	SAN0056-00-2016	830505930	3032-2023	20-dic-23	792-2024	03-may-24	48.436.776
2024	SAN0287-00-2019	900127236	1847-2023	23-ago-23	1034-2024	06-jun-24	103.793.091
2024	SAN0217-00-2019	800096464	2515-2023	31-oct-23	1039-2024	06-jun-24	41.517.236
2024	SAN0007-14	830025813	799-2024	07-may-24			159.134.891
2024	SAN0113-00-2019	830102401	925-2024	20-may-24			39.783.723
2024	SAN0109-00-2016	890301886	992-2024	29-may-24			242.491.263
2024	SAN0139-00-2016	900590777	928-2024	20-may-24			60.622.816
2024	SAN0075 -00-2016	80063455	817-2024	09-may-24			3.637.369
2024	SAN0016-00-2019	890505253	929-2024	20-may-24			495.086.328
2024	SAN0148-00-2016	900227842	911-2024	17-may-24			45.467.112
2024	SAN0423-00-2018	860041312	3037-2023	20-dic-23	989-2024	29-may-24	4.982.068.428
2024	SAN0488-00-2018	802024439	2990-1-2023	18-dic-23	1001-2024	30-may-24	904.153.158
2024	SAN0488-00-2018	800103090	2990-2-2023	18-dic-23	1001-2024	30-may-24	774.988.421
2024	SAN0488-00-2018	900139415	2990-3-2023	18-dic-23	1001-2024	30-may-24	581.241.316
TOTAL MULTAS A JUNIO - 2024							18.068.540.483



La variación en los ingresos de multas y sanciones se origina por 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 \$447.400.255 corresponde a los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo a junio 2024.

Con una variación de -\$2.205.295.286 generada principalmente en los intereses causados en el recaudo del auto de cobro 381-2016 LAM4090 “EMGESA SA ESP” por \$1.988.341.770.

Los ingresos por concepto de licencias a 30 de junio de 2024 y 2023 se detallan así:

DESCRIPCIÓN	Saldos a 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN	%
LICENCIAS	70.355.578.000	57.206.388.990	13.149.189.010	22,99
EVALUACIÓN	9.915.633.000	7.462.990.000	2.452.643.000	32,86
SEGUIMIENTO	60.439.945.000	49.743.398.990	10.696.546.010	21,50

Corresponde a los cobros por concepto de licenciamientos “*evaluación y seguimientos*” originados en el ejercicio de la misionalidad de la entidad; especialmente los cobros a los siguientes terceros: Ecopetrol SA, Frontera Energy Colombia CORP, Hocol S.A., Parex Resources (Colombia) AG Sucursal, Transportadora de Gas Internacional S.A. ESP., Cenit Transporte y Logística De Hidrocarburos S.A.S., Perenco Colombia Limited, Grupo Energía de Bogotá SA ESP, Celsia Colombia SA ESP y Colombia Energy Development co.

Devoluciones y Descuentos (DB)

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).

A continuación, se relacionan los terceros que solicitaron devoluciones a 30 de junio de 2024:

CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	AUTO/ REFERENCIA	FECHA	TOTAL, REPORTE
419502001	DEVOLUCION INGRESO	SYNGENTA S A	830074222	20246305160033	29-abr-24	-1.996.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	CONSTRUCCIONES EL CONDOR S. A	890922447	20246305171643	30-abr-24	-933.000



CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	AUTO/ REFERENCIA	FECHA	TOTAL, REPORTE
419502001	DEVOLUCION INGRESO	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P.	860063875	20246305215683	30-may-24	-933.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	MINIPAK S.A.S.	860048626	20246305226643	14-jun-24	-1.996.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	TRIANGULO POLLORICO S.A.S.	860527701	20246305237833	21-jun-24	-3.628.000
419502001	DEVOLUCION INGRESO	TRIANGULO POLLORICO S.A.S.	860527701	20246305237833	21-jun-24	-1.012.660
		TOTAL				-10.498.660

Otros Ingresos.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	786.041.561	2.249.127.341	(1.463.085.780)
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	2.140	1.645	495
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	786.039.421	2.249.125.696	(1.463.086.275)

Ingresos Diversos

En esta cuenta se causan los ingresos por concepto de aprovechamientos; este concepto es utilizado para reconocer el ingreso generado en los mayores valores resultante al realizar la legalización del anticipo de comisión versus los valores consignados en la cuenta bancaria por reintegro de anticipo de comisiones, así como valores consignados demás por los usuarios en el pago de los actos administrativos por concepto de licenciamiento o seguimiento ambiental.

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 30 de junio de 2024, la cuenta presenta un saldo de \$786.039.421 y con corte a 30 de junio de 2023 por \$2.249.125.696.

La variación obedece a la mayor recuperación de cartera deteriorada a 30 de junio de 2023 versus la recuperada a junio 2024 en especial la recuperación registrada en el 2023 por \$1.067.965.600 del tercero EMGESA SA E.S.P. LAM4090 (multa), la recuperación de deterioro representa la reversión del gasto “deterioro” causado en vigencias anteriores y calculado a partir de la probabilidad de recaudo de la cartera.

Anexo No 3. *Recuperación del deterioro a junio 30 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	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
4	INGRESOS	24.249.819.756	21.998.420.038	2.251.399.718
4.1	INGRESOS FISCALES	22.926.395.220	19.966.430.803	2.959.964.417



4.2	VENTA DE BIENES	18.189.726	27.636.212	-9.446.486
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	229.221.500	0	229.221.500
4.8	OTROS INGRESOS	1.076.013.310	2.004.353.023	-928.339.713

A continuación, se detallan los ingresos percibidos a través del Fondo Nacional Ambiental-FONAM Subunidad FONAM PARQUES de acuerdo con su naturaleza:

Ingresos Fiscales - Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios

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

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

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

- **Derecho de Ingreso a Áreas Protegidas:** se registran los recaudos por concepto de los derechos de ingreso y permanencia en las áreas del Sistema de Parques Nacionales Naturales que deben cancelar los visitantes a Parques Nacionales Naturales de Colombia teniendo en cuenta el factor personal y el medio de transporte.
- **Evaluación y Seguimiento a Licencias y Trámites Ambientales:** Corresponde a los ingresos por concepto evaluación, seguimiento y permisos de trámites ambientales otorgados a los usuarios en las áreas protegidas, entre los cuales están (Permisos de fotografía y filmación, Concesión de aguas, Permisos de vertimientos, Permiso de ocupación de cauces, entre otros).

Derechos de explotación no relacionados con infraestructura de transporte: se encuentran reconocidos los ingresos por Concesión y Ecoturismo Comunitario que corresponden a los recaudos por concepto de cuota de remuneración establecida en virtud de lo estipulado en los contratos de Concesión y/o Prestación de servicios de Ecoturismo Comunitario que deben cancelar los terceros a favor de Parques Nacionales.

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.

Devoluciones y descuento - contribuciones, tasas e ingresos no tributarios: se reconocen las devoluciones por el no ingreso a los diferentes Parques Nacionales Naturales mediante las territoriales.



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.

Los siguientes son los saldos consolidados del FONAM a los cortes de junio de 2024 y junio de 2023:

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
5	GASTOS	129.501.893.420	121.134.360.112	8.367.533.308
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	33.453.691.327	36.967.780.997	-3.514.089.670
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.256.239.204	1.643.764.273	-387.525.069
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	93.220.017.077	80.619.565.000	12.600.452.077
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	651.085.743	615.538.070	35.547.673
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	1.697.876	-1.697.876
5.8	OTROS GASTOS	920.860.069	1.286.013.896	-365.153.827

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 30 de junio de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de junio 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
5	GASTOS	93.413.904.653	27.863.384.108	8.224.604.659	129.501.893.420
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	652.336.622	26.595.066.919	6.206.287.786	33.453.691.327
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	672.072.484	584.166.720	1.256.239.204
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.642.798.000	0	577.219.077	93.220.017.077
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	118.770.031	0	532.315.712	651.085.743
5.8	OTROS GASTOS	0	596.244.705	324.615.364	920.860.069



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

Los siguientes son los saldos por concepto de gastos y la variación al cierre de junio 30 de 2024 y 2023, reflejados en FONAM Gestión General MINAMBIENTE.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
5	GASTOS	93.413.904.653	81.104.724.246	12.309.180.407
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	652.336.622	481.009.084	171.327.538
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
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	118.770.031	0	118.770.031
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	1.697.876	-1.697.876

Representado en los siguientes conceptos:

5.1.11	GENERALES	457.880.033,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	194.456.589,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	92.642.798.000,00
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	118.770.031,00

Generales

El valor más representativo se origina por concepto del pago No 2 del CI-1177 - Servicio de restauración de ecosistemas - conservación de cuencas hidrográficas abastecedora de acueductos municipales a nivel nacional por valor \$392,9MM y pagos efectuados por concepto de 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.

Medio Ambiente

Por concepto otros servicios de protección del medio ambiente.



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

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
5	GASTOS	27.863.384.108	34.746.499.993	-6.883.115.885
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	26.595.066.919	32.750.197.609	-6.155.130.690
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	672.072.484	800.568.608	-128.496.124
5.8	OTROS GASTOS	596.244.705	1.195.733.776	-599.489.071

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 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN
5.1.11	GASTOS DE ADMINISTRACION GENERALES	26.595.066.919	32.750.197.609	(6.155.130.690)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	214.341.428	206.447.864	7.893.564
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.444.696.744	2.146.839.838	297.856.906
5.1.11.23	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	538.710.884	61.239.215	477.471.669
5.1.11.59	LICENCIAS	1.299.999.997	1.485.715.080	(185.715.083)
5.1.11.79	HONORARIOS	20.902.279.209	27.598.115.038	(6.695.835.829)
5.1.11.80	SERVICIOS	1.195.038.657	1.250.474.675	(55.436.017)
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	-	1.365.900	(1.365.900)

Arrendamiento operativo

Corresponde a adquisición de servicios de datacenter para la infraestructura tecnológica de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA.

Viáticos y gastos de viaje

Corresponden a gastos asociados con las comisiones de servicios: viáticos (gastos de alojamiento y manutención), gastos de viaje (gastos de transporte terrestre intermunicipal, en municipios en donde no tiene cobertura el servicio de transporte contratado por la entidad, 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.



Comunicación y Transporte

Corresponde al servicio de transporte terrestre especial en el territorio nacional contratado directamente por la entidad; Respecto a la variación del 779,68%, es importante señalar que al igual que en el suministro de tiquetes aéreos, el incremento el número de comisiones realizadas entre enero y junio de 2024 comparado con las comisiones del periodo enero a junio de 2023. La variación en el incremento de estas comisiones de un periodo a otro corresponde principalmente al ejercicio de ejecución de las funciones y actividades misionales propias para cada una de estas dependencias; así mismo, la fecha de inicio del contrato de transporte que para la vigencia 2023 fue el mes de abril de 2023 y para la vigencia 2024 el mes de febrero de 2024.

Intangibles – licencias

Corresponde a la renovación de la suscripción al software en la nube PLANET PLATAFORMA; en cuanto para la vigencia 2023 el saldo de \$1.485.715.080 constituido por (\$1.102.000.080 por la adquisición de los servicios de Microsoft AZURE y \$383.715.000 adquisición de licencias y renovación del soporte y garantía de la Plataforma VMWARE); por consiguiente, la variación se explica en el costo dado la diferencia o tipo de licencia renovada a la fecha de corte de los presentes informes financieros y contables.

Honorarios

Corresponde a los pagos efectuados por la entidad por concepto servicios profesionales a contratistas, que apoyan el desarrollo de la misionalidad de la entidad. La variación al comparar las dos vigencias 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 Unidad Ejecutora ANLA.

Servicios

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

Otros gastos generales

Corresponde a los pagos efectuados a la ARL positiva, de los contratistas con riesgo 5.

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 30 de junio de 2024	Saldos a 30 de junio de 2023	VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	672.072.484	800.568.608	(128.496.125)
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	635.718.630	771.879.143	(136.160.513)
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	36.353.854	28.689.465	7.664.388



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).

Anexo No 4. *Devoluciones con corte al 30 de junio 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	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023	
5	GASTOS	8.224.604.659	5.283.135.873	2.941.468.786
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.206.287.786	3.736.574.304	2.469.713.482
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	584.166.720	840.743.379	-256.576.659
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	577.219.077	0	577.219.077
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	532.315.712	615.538.070	-83.222.358
5.8	OTROS GASTOS	324.615.364	90.280.120	234.335.244

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

Representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad.

La Entidad cuenta con gastos de esta naturaleza por la subcuenta FONAM en los conceptos Gastos de personal diversos y gastos generales. Estos están debidamente ejecutados de acuerdo con el presupuesto de gastos aprobado para la entidad.

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

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)

Representan los recursos destinados por la entidad directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas asociadas al medio ambiente, conservar las áreas de especial importancia



ecológica y fomentar la educación para el logro de estos fines de conformidad con las disposiciones legales. Durante la vigencia 2024 el gasto público social ha estado asociado a actividades de recuperación medio ambiental en las Direcciones Territoriales Andes Occidental, Pacífico y Caribe.

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.

ANEXOS

- | | |
|----------|---|
| Anexo 1. | Deterioro individual de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA. |
| Anexo 2. | Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA |
| Anexo 3. | Recuperación del deterioro a junio 30 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA |
| Anexo 4. | Devoluciones con corte al 30 de junio de 2024 en la subunidad FONAM ANLA. |

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

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
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	2.620.162.513	100%
2021	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22/12/2021	5/08/2022	29/08/2022	COA0506-00-2023	2.107.246.434	2.107.246.434	100%
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11/05/2021	15/06/2021	7/07/2021	COA0571-00-2021	1.847.808.560	1.847.808.560	100%
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CR-437-2018	1.447.672.677	1.447.672.677	100%
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21/10/2014	14/08/2015	8/09/2015	CR-086-2015	2.554.724.480	1.436.600.333	56%
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A	800222310	842-2017	21/07/2017	23/05/2018	18/06/2018	CR-188-2018	1.058.895.216	1.058.895.216	100%
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16/12/2016	2/02/2018	1/03/2018	CR-189-2018	1.022.070.155	1.022.070.155	100%
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24/05/2021	21/06/2021	14/07/2021	COA0572-00-2021	884.601.201	884.601.201	100%
2018	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29/11/2018	5/08/2019	27/08/2019	COA0036-00-2020	2.573.927.550	876.588.185	34%
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29/05/2009	9/06/2009	26/06/2009	CR-734-2009	581.591.700	581.591.700	100%
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30/09/2021	31/12/2021	25/01/2022	COA0513-00-2022	3.067.910.309	518.520.433	17%
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4/09/2018	17/04/2019	14/05/2019	COA0543-00-2019	1.395.970.081	500.332.866	36%
2017	LAM2522	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-CRA	802000339	1677-2015	24/12/2015	4/05/2017	26/05/2017	CR-466-2017	926.771.789	445.666.255	48%
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	2092-2021	23/11/2021	10/12/2021	3/01/2022	COA0347-00-2022	1.948.102.138	338.716.645	17%
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25/05/2007	22/07/2009	6/08/2009	CR-759-2009	441.619.200	336.110.046	76%
2013	CR-640-2008; CA-693-2008; CA-726-2009; CA-807-2010; CA-808-2010; CA-003-2012; CA-011-2012	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.	800222310	2316-2013	6/08/2013	2/09/2013	30/09/2013	CR-640-2008	329.389.867	329.389.867	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30/10/2015	5/10/2017	31/10/2017	CR-166-2018	568.518.751	260.566.935	46%
2023	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1497-2023	8/03/2023	27/03/2023	11/05/2023	COA0558-00-2023	210.571.000	210.571.000	100%
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11/06/2010	27/07/2010	27/07/2010	CR-802-2010	232.549.200	171.334.570	74%
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3/03/2014	10/03/2014	1/04/2014	CR-072-2015	225.594.000	139.995.603	62%
2022	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	7673-2022	12/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0178-00-2023	139.611.000	139.611.000	100%
2022	LAM3842	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	6691-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0290-00-2023	138.451.000	138.451.000	100%
2017	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15/11/2017	14/12/2018	11/01/2019	COA0190-00-2019	136.701.911	136.701.911	100%
2015	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A.	900177404	1217-2015	30/09/2015	12/04/2016	5/05/2016	CR-177-2016	136.457.866	136.457.866	100%
2022	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	5779-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0063-00-2023	136.335.000	136.335.000	100%
2021	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	7464-2021	13/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0290-00-2022	133.492.000	133.492.000	100%
2022	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9424-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0158-00-2023	132.719.000	132.719.000	100%
2023	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	1932-2023	23/03/2023	21/04/2023	6/06/2023	COA0507-00-2023	126.246.000	126.246.000	100%
2022	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	11043-2022	14/12/2022	29/12/2022	10/02/2023	COA0373-00-2023	122.484.000	122.484.000	100%
2020	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14/12/2020	12/01/2021	2/02/2021	COA0436-00-2021	121.995.304	121.995.304	100%
2021	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	8856-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0268-00-2022	119.359.000	119.359.000	100%
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETROLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	1317-2020	25/02/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0396-00-2020	117.928.000	117.928.000	100%
2023	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	2184-2023	27/03/2023	26/04/2023	9/06/2023	COA0545-00-2023	114.772.000	114.772.000	100%
2022	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1958-2022	30/03/2022	12/04/2022	5/05/2022	COA0692-00-2022	114.736.000	114.736.000	100%
2021	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11535-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0450-00-2022	112.102.000	112.102.000	100%
2016	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	4629-2016	22/09/2016	15/01/2018	6/02/2018	CA-330-2018	111.746.000	111.746.000	100%
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	111.628.000	100%
2019	LAM3681	DCX SAS	830059470	11251-2019	18/12/2019	20/01/2020	10/02/2020	COA0392-00-2020	106.295.000	106.295.000	100%
2021	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1679-2021	25/03/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0598-00-2021	105.649.000	105.649.000	100%
2022	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	923-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0682-00-2022	105.280.000	105.280.000	100%
2022	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	11710-2022	27/12/2022	15/05/2023	29/06/2023	COA0568-00-2023	105.178.000	105.178.000	100%
2022	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	890929951	1442-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0593-00-2022	104.969.000	104.969.000	100%
2019	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1499-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0522-00-2019	103.327.000	103.327.000	100%
2021	LAV0041-00-2015	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8600-2021	11/10/2021	23/12/2021	14/01/2022	COA0552-00-2022	102.791.000	102.791.000	100%
2016	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2808-2016	1/07/2016	6/10/2017	31/10/2016	CA-386-2017	102.180.000	102.180.000	100%
2023	LAM3681	DCX SAS	830059470	1386-2023	6/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0532-00-2023	102.164.000	102.164.000	100%
2019	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11331-2019	19/12/2019	6/05/2020	6/05/2020	COA0812-00-2020	102.069.000	102.069.000	100%
2021	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL SA EN REESTRUCTURACION	860014760	2439-2021	23/04/2021	28/05/2021	22/06/2021	COA0510-00-2021	101.996.000	101.996.000	100%
2022	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	2574-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0675-00-2022	100.775.000	100.775.000	100%
2019	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1498-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0525-00-2019	100.562.000	100.562.000	100%
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	1498-2023	8/03/2023	5/04/2023	23/05/2023	COA0533-00-2023	100.187.000	100.187.000	100%
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1502-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0413-00-2020	99.986.000	99.986.000	100%
2023	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	1364-2023	3/03/2023	21/03/2023	5/05/2023	COA0537-00-2023	97.351.000	97.351.000	100%
2018	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	5171-2018	30/08/2018	30/11/2018	24/12/2018	COA0102-00-2019	96.591.000	96.591.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	712-2018	15/05/2018	19/09/2018	11/10/2018	CR-435-2018	96.511.512	96.511.512	100%
2021	LAM5318	TPL COLOMBIA LTD SUCURSAL COLOMBIA	900686337	2732-2021	29/04/2021	26/07/2021	17/08/2021	COA0069-00-2022	96.117.000	96.117.000	100%
2016	LAM2664	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN PELAYO	800096805	4616-2016	22/09/2016	22/11/2016	15/12/2016	CA-365-2017	94.198.000	94.198.000	100%
2017	LAM4109	GOLD OIL OLC SUCURSAL COLOMBIA	900074817	5270-2017	17/11/2017	15/02/2018	9/03/2018	CA-334-2018	92.534.400	92.534.400	100%
2017	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5563-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-177-2018	92.135.400	92.135.400	100%
2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31/07/2015	4/03/2016	31/03/2016	CR-176-2016	170.979.431	91.853.785	54%
2018	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15/11/2017	22/12/2017	17/01/2018	CR-324-2018	91.134.607	91.134.607	100%
2022	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	8074-2022	20/09/2022	5/10/2022	21/11/2022	COA0179-00-2023	90.664.000	90.664.000	100%
2021	LAM2598	MUNICIPIO DE TELLO	891180127	7298-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0287-00-2022	87.672.000	87.672.000	100%
2021	LAM2538	MUNICIPIO DE LA ARGENTINA	891180205	2942-2021	4/05/2021	1/06/2021	24/06/2021	COA0586-00-2021	87.441.000	87.441.000	100%
2020	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2113-2020	19/03/2020	25/02/2021	18/03/2021	COA0399-00-2021	83.718.000	83.718.000	100%
2022	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	2628-2022	22/04/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0602-00-2022	83.284.000	83.284.000	100%
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7150-2021	6/09/2021	21/09/2021	12/10/2021	COA0205-00-2022	83.044.000	83.044.000	100%
2022	LAM1560	REFINERIA SEBASTOPL S A - EN LIQUIDACION	830007448	5766-2022	25/07/2022	12/08/2022	5/09/2022	COA0077-00-2023	82.290.000	82.290.000	100%
2021	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	5103-2021	9/07/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0289-00-2022	79.890.000	79.890.000	100%
2022	SAN0336-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2513-2022	18/10/2022	11/08/2023	4/09/2023	COA0098-00-2024	2.480.148.810	79.094.995	3%
2016	LAM3709	SOIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1036-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-348-2017	76.214.000	76.214.000	100%
2023	LAM4802	CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S.A. Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	1773-2023	16/03/2023	18/04/2023	1/06/2023	COA0530-00-2023	76.108.000	76.108.000	100%
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1/10/2014	8/05/2015	2/12/2015	CR-085-2015	137.386.424	75.845.423	55%
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	74.386.000	100%
2021	LAM7623-00	MINCIVILES S.A.S	900595194	10717-2021	14/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0501-00-2022	74.321.000	74.321.000	100%
2016	LAM2939	SOIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1032-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-349-2017	73.750.000	73.750.000	100%
2021	LAM3796	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	10251-2021	30/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0551-00-2022	72.395.000	72.395.000	100%
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	72.181.000	100%
2013	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1332-2013	9/05/2013	19/12/2013	14/01/2014	CA-022-2014	71.496.112	71.496.112	100%
2021	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	1212-2021	8/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0557-00-2021	70.985.000	70.985.000	100%
2017	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5558-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-175-2018	70.381.300	70.381.300	100%
2019	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3340-2019	22/05/2019	21/06/2019	16/07/2019	COA0420-00-2019	69.005.000	69.005.000	100%
2019	LAV0065-00-2015	ALCALDÍA DE PUERTO COLOMBIA	800094386	9427-2019	31/10/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0197-00-2020	68.331.000	68.331.000	100%
2016	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	2812-2016	1/07/2016	17/08/2016	8/09/2016	CA-228-2017	68.236.000	68.236.000	100%
2021	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1676-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0526-00-2021	67.301.000	67.301.000	100%
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10334-2021	1/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0427-00-2022	67.269.000	67.269.000	100%
2016	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	5302-2016	27/10/2016	18/11/2016	13/12/2016	CA-357-2017	67.193.000	67.193.000	100%
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	66.259.000	100%
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	9544-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0257-00-2022	65.711.000	65.711.000	100%
2021	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	65.381.000	100%
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	2227-2020	24/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0147-00-2021	64.630.000	64.630.000	100%
2017	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	5236-2017	15/11/2017	14/12/2017	10/01/2018	CA-170-2018	64.190.300	64.190.300	100%
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1479-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0412-00-2020	63.236.000	63.236.000	100%
2019	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	3451-2019	27/05/2019	2/07/2019	23/07/2019	COA0305-00-2020	63.076.000	63.076.000	100%
2017	LAM3709	SOIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2894-2017	13/07/2017	6/12/2017	2/01/2018	CA-152-2018	62.810.433	62.810.433	100%
2023	SAN0991-00-2019	DRILLING AND WORKOVER SERVICES S.A.S.	830053847	1542-2023	17/07/2023	9/08/2023	31/08/2023	COA0129-00-2024	1.897.939.725	62.580.003	3%
2022	LAV0065-00-2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	6513-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0243-00-2023	62.268.000	62.268.000	100%
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	1475-2020	27/02/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0614-00-2020	62.141.000	62.141.000	100%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	7204-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0037-00-2020	61.818.000	61.818.000	100%
2018	LAM7623-00	MINCIVILES	900595194	3488-2018	28/06/2018	6/08/2018	28/08/2018	COA0029-00-2019	61.682.000	61.682.000	100%
2017	LAM2939	SOIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	4175-2017	22/09/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-337-2018	61.386.300	61.386.300	100%
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4842-2018	16/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0059-00-2019	61.091.000	61.091.000	100%
2021	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1444-2021	16/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0532-00-2021	60.702.000	60.702.000	100%
2022	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1427-2022	14/03/2022	8/04/2022	3/05/2022	COA0625-00-2022	60.604.000	60.604.000	100%
2016	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1714-2016	6/05/2016	8/06/2016	30/07/2016	CA-181-2017	58.738.000	58.738.000	100%
2022	LAM6297	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9026-2022	12/10/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0495-00-2023	58.282.000	58.282.000	100%
2013	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2808-2013	30/08/2013	12/09/2014	29/09/2014	CA-064-2015	57.513.040	57.513.040	100%
2017	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	3583-2017	18/08/2017	20/09/2017	12/10/2017	CA-51-2018	57.284.755	57.284.755	100%
2016	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	2772-2016	29/06/2016	21/11/2016	14/12/2016	CA-244-2017	56.795.000	56.795.000	100%
2020	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL SAS	806016330	11814-2020	15/12/2020	4/01/2021	26/01/2021	COA0389-00-2021	55.481.000	55.481.000	100%
2016	LAM4083	CONTROL COLOMBIA S A	900189751	4652-2016	23/09/2016	7/11/2017	30/11/2017	CA-327-2018	116.901.000	53.051.965	45%
2022	SAN0002-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30/12/2022	11/05/2023	2/06/2023	COA0097-00-2024	911.454.684	51.460.262	6%
2018	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3/09/2018	3/10/2019	25/10/2019	COA0013-00-2020	154.313.635	50.969.260	33%
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	50.285.630	100%
2021	LAM0610	CONSORCIO VIA AL MAR NUQUI 2006	900123482	4493-2021	22/06/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0110-00-2022	49.729.000	49.729.000	100%
2021	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8952-2021	21/10/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0553-00-2022	49.551.000	49.551.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM4214	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	2261-2020	24/03/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0074-00-2021	48.879.000	48.879.000	100%
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CR-434-2018	48.255.756	48.255.756	100%
2020	LAM3972	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1347-2020	26/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0513-00-2020	47.434.000	47.434.000	100%
2022	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	11663-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0385-00-2023	46.897.000	46.897.000	100%
2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION R3 EXPLORACION Y PRODUCCION S A - EN LIQUIDACION	900327968	2849-2019	13/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0481-00-2019	128.369.000	44.926.920	35%
2023	LAM3557	VAROSA ENERGY LTDA	830134348	717-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0544-00-2023	44.484.000	44.484.000	100%
2012	LAM3842	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	830085521	1085-2012	16/04/2012	10/12/2012	3/01/2013	CA-014-2013	42.997.301	42.997.301	100%
2019	LAM3279	CONSORCIO CONSULTORES DEL DESARROLLO S.A.S Y EDGARDO NAVARRO VIVES	832000087	2706-2019	10/05/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0189-00-2020	42.795.000	42.795.000	100%
2023	LAM4351	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800242642	1565-2023	10/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0529-00-2023	41.859.000	41.859.000	100%
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	10643-2021	13/12/2021	28/01/2022	18/02/2022	COA0506-00-2022	41.397.000	41.397.000	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2970-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-105-2016	75.152.000	40.869.130	54%
2023	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	1348-2023	3/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0554-00-2023	39.299.000	39.299.000	100%
2021	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	8645-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0312-00-2022	39.140.000	39.140.000	100%
2022	LAM7774-00	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	4804-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0043-00-2023	39.007.000	39.007.000	100%
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3617-2016	4/08/2016	28/09/2016	6/10/2016	CA-245-2017	75.776.000	38.860.095	51%
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	5503-2019	23/07/2019	21/08/2019	11/09/2019	COA0223-00-2020	114.399.000	38.678.357	34%
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5837-2014	22/12/2014	20/02/2015	16/03/2015	CA-081-2015	65.465.270	38.142.319	58%
2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA GIRARDOT BOGOTA	830143442	3590-2015	1/09/2015	13/09/2016	5/10/2016	CA-174-2016	71.841.000	36.851.779	51%
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19/07/2010	23/08/2010	23/08/2010	CR-835-2010	49.696.942	36.520.795	73%
2021	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6890-2021	27/08/2021	23/09/2021	14/10/2021	COA0232-00-2022	36.516.000	36.516.000	100%
2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	3585-2017	18/08/2017	6/10/2017	31/10/2017	CA-025-2018	79.646.068	36.503.865	46%
2021	LAM3972	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	4197-2021	15/06/2021	7/09/2021	28/09/2021	COA0073-00-2022	36.026.000	36.026.000	100%
2019	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2012-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0408-00-2019	36.019.000	36.019.000	100%
2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	11548-2022	26/12/2022	3/03/2023	19/04/2023	COA0419-00-2023	35.965.000	35.965.000	100%
2018	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1443-2018	3/09/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0191-00-2019	96.511.512	35.944.988	37%
2018	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	4712-2018	10/08/2018	24/09/2018	17/10/2018	COA0058-00-2019	88.606.000	35.783.428	40%
2020	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	7643-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0105-00-2021	35.320.000	35.320.000	100%
2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8/05/2014	23/06/2015	16/07/2015	CR-175-2016	61.788.964	35.131.422	57%
2021	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5731-2021	27/07/2021	7/10/2021	28/10/2021	COA0361-00-2022	34.689.000	34.689.000	100%
2020	LAM6577-00	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	5738-2020	19/06/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0075-00-2021	34.434.000	34.434.000	100%
2020	LAM6397	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6382-2020	7/07/2020	23/07/2020	14/08/2020	COA0076-00-2021	34.434.000	34.434.000	100%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2281-2014	10/06/2014	9/10/2014	27/10/2014	CA-065-2015	33.999.300	33.999.300	100%
2019	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	7539-2019	13/09/2019	24/02/2020	16/03/2020	COA0383-00-2020	33.925.000	33.925.000	100%
2021	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	8644-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0286-00-2022	33.873.000	33.873.000	100%
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7440-2021	13/09/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0203-00-2022	33.670.000	33.670.000	100%
2019	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5370-2019	19/07/2019	15/08/2019	5/09/2019	COA0025-00-2020	33.608.000	33.608.000	100%
2016	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP	832000087	2076-2016	27/05/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-409-2017	33.376.000	33.376.000	100%
2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	1531-2018	13/04/2018	10/05/2018	5/06/2018	CA-365-2018	77.896.000	33.120.569	43%
2016	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP	832000087	4609-2016	22/09/2016	17/11/2016	12/12/2016	CA-358-2017	32.760.000	32.760.000	100%
2021	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	6353-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0031-00-2022	32.498.000	32.498.000	100%
2019	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9618-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0281-00-2020	32.062.000	32.062.000	100%
2022	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11652-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0485-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
2022	LAM0676	COLOMSAT S.A. EN REESTRUCTURACION	800144412	11744-2022	27/12/2022	10/02/2023	27/03/2023	COA0372-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
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	31.861.000	100%
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	11061-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0518-00-2022	31.243.000	31.243.000	100%
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	5043-2019	12/07/2019	18/03/2020	13/04/2020	COA0378-00-2020	103.513.000	31.017.040	30%
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	4393-2021	18/06/2021	7/07/2021	29/07/2021	COA0095-00-2022	30.403.000	30.403.000	100%
2017	LAV0065-00-2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	4232-2017	25/09/2017	7/11/2017	30/11/2017	CA-331-2018	30.289.800	30.289.800	100%
2019	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	9726-2019	18/11/2019	13/12/2019	7/01/2020	COA0249-00-2020	30.284.000	30.284.000	100%
2021	LAM1165	TRINITY GAS COLOMBIA INC EN LIQUIDACION	830002254	4375-2021	17/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0133-00-2022	30.147.000	30.147.000	100%
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	213-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0431-00-2023	29.538.000	29.538.000	100%
2021	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1852-2021	6/04/2021	21/04/2021	12/05/2021	COA0527-00-2021	28.846.000	28.846.000	100%
2021	LAM3681	DCX SAS	830059470	3646-2021	26/05/2021	23/06/2021	15/07/2021	COA0026-00-2022	28.846.000	28.846.000	100%
2021	LAM2376	SERVICIOS PUBLICOS INTEGRADOS SA ESP EN LIQUIDACION	804008570	4160-2021	11/06/2021	21/07/2021	11/08/2021	COA0130-00-2022	28.846.000	28.846.000	100%
2017	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	3593-2017	18/08/2017	11/10/2017	3/11/2017	CA-013-2018	28.555.786	28.555.786	100%
2020	LAM0399	SOCIEDAD PORTUARIA RIO CORDOBA SA	819005181	3841-2020	6/05/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0127-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
2020	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	6254-2020	3/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0107-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
2020	LAM5305	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	8832-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0183-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%
2020	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	11106-2020	24/11/2020	11/12/2020	5/01/2021	COA0265-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM7623-00	MINCIVILES SAS	900595194	11933-2020	17/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0437-00-2021	28.280.000	28.280.000	100%
2020	LAM5707	GEO TECHNOLOGY LA SUCURSAL COLOMBIA	900418252	12233-2020	24/12/2020	24/03/2021	16/04/2021	COA0583-00-2021	123.381.000	28.197.070	23%
2019	LAM2268	MUNICIPIO DE IQUIRA	891180131	2861-2019	13/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0474-00-2019	27.835.000	27.835.000	100%
2019	LAM4353	TRAYECTORIA OIL & GAS SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900044618	9595-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0338-00-2020	27.835.000	27.835.000	100%
2021	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	5126-2021	9/07/2021	6/08/2021	30/08/2021	COA0140-00-2022	27.478.000	27.478.000	100%
2018	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR/CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL DESARROLLO S A Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	8182-2018	20/12/2018	30/01/2019	21/02/2019	COA0311-00-2019	26.707.000	26.707.000	100%
2018	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	26.706.000	100%
2018	LAM1097	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	62-2018	2/01/2018	25/09/2018	18/10/2018	COA0005-00-2019	25.527.600	25.527.600	100%
2022	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	11539-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0379-00-2023	23.530.000	23.530.000	100%
2022	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	1772-2022	24/03/2022	4/06/2022	29/06/2022	COA0648-00-2022	23.518.000	23.518.000	100%
2023	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	215-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0461-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2023	LAM4712	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	50-2023	4/01/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0567-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2015	LAM6307	Carman Internacional SAS	806016330	1545-2015	28/04/2015	22/06/2015	16/07/2015	CA-114-2016	23.259.596	23.259.596	100%
2021	LAM4215	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1022-2021	2/03/2021	6/05/2021	28/05/2021	COA0596-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	993-2021	2/03/2021	17/03/2021	12/04/2021	COA0503-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1674-2021	25/03/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0504-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAM4214	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1675-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0595-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAM0676	COLOMSAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	11012-2021	21/12/2021	14/01/2022	4/02/2022	COA0413-00-2022	22.966.000	22.966.000	100%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	5836-2014	22/12/2014	21/01/2015	12/02/2015	CA-069-2015	22.899.460	22.899.460	100%
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	3240-2020	21/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0263-00-2021	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3557-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0652-00-2020	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	4118-2020	12/05/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0811-00-2020	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6224-2020	2/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0194-00-2021	22.517.000	22.517.000	100%
2020	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	6326-2020	6/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0195-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM6174	ALANGE ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900242867	6471-2020	9/07/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0310-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6531-2020	13/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0253-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	7376-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0189-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	7421-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0293-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM4284	GRUPO POLIUBRAS SA ESP	800168996	7963-2020	21/08/2020	4/12/2020	29/12/2020	COA0342-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	8116-2020	25/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0073-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	8827-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0199-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	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	22.516.000	100%
2020	LAM0676	COLOMSAT S A EN REESTRUCTURACION	800144412	12160-2020	23/12/2020	22/01/2021	12/02/2021	COA0394-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	12167-2020	23/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0398-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2021	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	9981-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0204-00-2022	22.466.000	22.466.000	100%
2021	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10/12/2021	14/06/2022	8/07/2022	COA0206-00-2023	165.862.726	21.916.494	13%
2019	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA -FERTICOL SA -EN REESTRUCTURACION	860014760	3424-2019	24/05/2019	6/08/2019	28/08/2019	COA0262-00-2020	21.861.000	21.861.000	100%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	1205-2020	24/02/2020	31/03/2020	23/04/2020	COA0382-00-2020	21.267.000	21.267.000	100%
2021	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	10742-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0555-00-2022	21.203.000	21.203.000	100%
2020	LAM4215	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1269-2020	25/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0512-00-2020	20.974.000	20.974.000	100%
2017	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	655-2017	9/03/2017	3/04/2017	27/04/2017	CA-381-2017	42.597.706	20.660.791	49%
2018	LAM6699-00	ASOCIACIÓN DE ARENOS DE BARRANCABERMEJA "PAZ DEL RÍO"	829003281	1083-2018	15/03/2018	3/05/2018	28/05/2018	CA-372-2018	20.605.500	20.605.500	100%
2019	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11027-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0411-00-2020	20.325.000	20.325.000	100%
2020	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	1822-2020	9/03/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0380-00-2020	67.311.000	20.081.342	30%
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	3464-2020	27/04/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0326-00-2021	20.055.000	20.055.000	100%
2018	LAM4100	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	1667-2018	19/04/2018	23/05/2018	18/06/2018	CA-361-2018	45.619.000	19.302.413	42%
2021	LAV0068-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9539-2021	10/11/2021	30/12/2021	21/01/2022	COA0554-00-2022	19.111.000	19.111.000	100%
2016	LAV0024-14	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	4626-2016	22/09/2016	30/06/2017	26/07/2017	CA-122-2018	39.110.000	18.468.007	47%
2014	LAM3279	SABRISKIPOINT SA ESP	832000087	6042-2014	30/12/2014	5/03/2015	30/03/2015	CA-076-2015	18.342.357	18.342.357	100%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	2159-2020	20/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0621-00-2020	61.387.000	17.898.933	29%
2020	LAM3199	I COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	2288-2020	25/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0637-00-2020	61.387.000	17.898.933	29%
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	258-2019	7/02/2019	4/03/2019	27/03/2019	COA0318-00-2019	70.487.865	17.504.995	25%
2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	103-2019	28/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0317-00-2019	69.874.789	17.424.486	25%
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	8769-2020	7/09/2020	16/10/2020	9/11/2020	COA0175-00-2021	17.045.000	17.045.000	100%
2020	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	2150-2020	20/03/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0368-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	2710-2020	6/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0335-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION SA	830134348	2821-2020	8/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0267-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM4251	NEW HORIZON EXPLORATION INC COLOMBIA	900117995	2972-2020	15/04/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0262-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	2979-2020	15/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0648-00-2020	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	3057-2020	16/04/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0085-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	4335-2020	18/05/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0325-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	1543-2019	5/04/2019	29/04/2019	22/05/2019	COA0486-00-2019	16.265.000	16.265.000	100%
2019	LAM2630	ALCALDÍA MUNICIPAL DE OPORAPA	891180179	1849-2019	16/04/2019	5/06/2019	27/06/2019	COA0365-00-2019	16.265.000	16.265.000	100%
2019	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	7426-2019	12/09/2019	9/10/2019	31/10/2019	COA0217-00-2020	16.265.000	16.265.000	100%
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8762-2019	10/10/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0656-00-2020	16.265.000	16.265.000	100%
2019	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	8886-2019	17/10/2019	18/11/2019	10/12/2019	COA0324-00-2020	16.265.000	16.265.000	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2971-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-106-2016	27.908.000	15.176.917	54%
2021	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3059-2021	7/05/2021	26/05/2021	18/06/2021	COA0535-00-2021	14.573.000	14.573.000	100%
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10652-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0428-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	11521-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0519-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11562-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0449-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAM6397	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	11323-2021	28/12/2021	5/04/2022	28/04/2022	COA0662-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	11428-2021	30/12/2021	8/04/2022	3/05/2022	COA0686-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAM0218	SOCIEDAD PORTUARIA BOCAS DE CENIZA S.A. EN LIQUIDACION	800202407	11549-2021	31/12/2021	2/03/2022	24/03/2022	COA0567-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2021	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11615-2021	31/12/2021	19/04/2022	10/05/2022	COA0661-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2022	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	103-2022	17/01/2022	1/06/2022	23/06/2022	COA0649-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2020	LAM3681	DCX SAS / PETROPULI LTDA	830059470	1878-2020	9/03/2020	8/04/2020	4/05/2020	COA0650-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2100-2020	19/03/2020	6/04/2020	29/04/2020	COA0670-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	2145-2020	20/03/2020	6/05/2020	28/05/2020	COA0772-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	2824-2020	8/04/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0040-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	3339-2020	23/04/2020	3/07/2020	27/07/2020	COA0657-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3556-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0651-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	4708-2020	26/05/2020	6/08/2020	31/08/2020	COA0141-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5900-2020	25/06/2020	14/07/2020	5/08/2020	COA0041-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM1380	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6700-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0077-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM6577-00	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	7974-2020	21/08/2020	8/09/2020	29/09/2020	COA0078-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE SA EN REORGANIZACION	830052596	11806-2020	14/12/2020	13/01/2021	3/02/2021	COA0468-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	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	14.245.000	100%
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	12376-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0411-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	94-2019	25/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0316-00-2019	56.048.593	14.140.860	25%
2022	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	9004-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0235-00-2023	13.881.000	13.881.000	100%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	4427-2019	26/06/2019	16/07/2019	6/08/2019	COA0321-00-2020	13.830.000	13.830.000	100%
2019	LAV0100-00-2015	SOCIEDAD PORTUARIA BULLPESA SA	900732683	10399-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0488-00-2020	13.830.000	13.830.000	100%
2022	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2568-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0627-00-2022	13.801.000	13.801.000	100%
2023	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	9289-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	COA0065-00-2024	142.273.000	13.182.301	9%
2016	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTA-GIRARDOT SA	830143442	2497-2016	15/06/2016	13/09/2016	30/08/2016	CA-216-2017	13.107.000	13.107.000	100%
2021	SAN0015-14	TECNIENSAMBLE AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11/10/2021	20/10/2022	11/11/2022	COA0146-00-2023	124.397.045	12.841.345	10%
2021	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2021	31/12/2021	27/01/2022	17/02/2022	COA0533-00-2022	77.779.000	12.765.853	16%
2020	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8468-2020	1/09/2020	25/01/2021	15/02/2021	COA0444-00-2021	12.681.000	12.681.000	100%
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6449-2019	20/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0132-00-2020	54.381.661	12.349.705	23%
2021	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	1737-2021	26/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0534-00-2021	12.147.000	12.147.000	100%
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	11349-2020	30/11/2020	17/12/2020	12/01/2021	COA0239-00-2021	48.280.000	11.954.843	25%
2021	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	5241-2021	13/07/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0089-00-2022	11.600.000	11.600.000	100%
2022	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	1436-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0628-00-2022	11.535.000	11.535.000	100%
2022	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	2531-2022	20/04/2022	5/05/2022	26/05/2022	COA0629-00-2022	11.477.000	11.477.000	100%
2022	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	3710-2022	20/05/2022	7/06/2022	30/06/2022	COA0074-00-2023	11.397.000	11.397.000	100%
2022	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2369-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0626-00-2022	11.318.000	11.318.000	100%
2021	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10346-2021	1/12/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0505-00-2022	11.159.000	11.159.000	100%
2022	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	1787-2022	24/03/2022	8/07/2022	1/08/2022	COA0110-00-2023	87.230.000	11.060.991	13%
2016	AFC0206-00	Miguel Bolemos Polanco	73237033	4070-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-470-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0204-00	Rojer Alfredo Vergara Franco	73210004	4071-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-441-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0205-00	Roger Galvis Ospina	3983669	4072-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-440-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0202-00	Ilán Palomino Riber	73107301	4074-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-471-2017	11.000.000	11.000.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2016	AFC0203-00	Carlos Ramón Pérez González	9143791	4075-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-473-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0226	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	5832-2016	25/11/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-393-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0225	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	5833-2016	25/11/2016	9/07/2018	31/07/2018	CA-432-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0224	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	5834-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-472-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	5835-2016	25/11/2016	17/07/2018	10/08/2018	CA-429-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0222	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	5836-2016	25/11/2016	30/05/2018	25/06/2018	CA-248-2018	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0221	RAMON ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	5837-2016	25/11/2016	25/01/2017	16/02/2017	CA-479-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2014	LAM2539	QRC COLOMBIA LTD	830050861	4921-2014	5/11/2014	6/03/2015	2/06/2015	CA-077-2015	10.968.750	10.968.750	100%
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	7038-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0374-00-2020	33.035.000	10.952.563	33%
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	11932-2019	27/12/2019	16/01/2020	6/02/2020	COA0379-00-2020	34.236.000	10.682.768	31%
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6890-2019	29/08/2019	25/03/2020	20/04/2020	COA0655-00-2020	10.668.000	10.668.000	100%
2021	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3477-2021	20/05/2021	9/06/2021	1/07/2021	COA0533-00-2021	10.509.000	10.509.000	100%
2021	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4195-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0090-00-2022	10.509.000	10.509.000	100%
2021	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4196-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0091-00-2022	10.509.000	10.509.000	100%
2022	LAV0085-00-2014	UNIÓN TEMPORAL PETROCARIBE	900083354	6669-2022	16/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0145-00-2023	95.197.000	10.484.036	11%
2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4227-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0009-00-2019	37.392.331	10.475.924	28%
2019	LAV0025-14	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	11415-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0400-00-2020	33.431.000	10.400.926	31%
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	10.304.000	100%
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	10.304.000	100%
2020	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4053-2020	11/05/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0149-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4055-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0150-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	4056-2020	11/05/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0151-00-2021	10.304.000	10.304.000	100%
2020	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6384-2020	7/07/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0152-00-2021	10.303.000	10.303.000	100%
2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	1904-2010	28/05/2010	9/08/2010	17/08/2010	CA-830-2010	13.965.453	10.268.924	74%
2019	AFC0230-00	GABRIEL RODRIGUEZ VASQUEZ	91431081	1840-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0414-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	1842-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0411-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	1845-2019	16/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0366-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0226-00	GILBERTO CRISTANCHO MORALES	19301042	1875-2019	17/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0268-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0208-00	MESIAS MANRIQUE MARTINEZ	91104475	1940-2019	17/04/2019	7/06/2019	2/07/2019	COA0469-00-2019	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	2028-2019	22/04/2019	3/09/2019	24/09/2019	COA0286-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9499-2019	1/11/2019	4/05/2020	4/05/2020	COA0589-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9501-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0588-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9509-2019	1/11/2019	23/04/2020	15/05/2020	COA0587-00-2020	10.004.000	10.004.000	100%
2019	AFC0201-00	FREDY MANUEL ÁVILA CARREÑO	3910816	323-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0413-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0202-00	ILIAN ENRIQUE PALOMINO RIER	73107301	324-2019	13/02/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0418-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0203-00	CARLOS RAMON PÉREZ GONZÁLEZ	9143791	325-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0399-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0204-00	ROGER ALFREDO VERGARA FRANCO	73210004	326-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0544-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0205-00	ROGER ANTONIO GALVIS OSPINO	3983669	327-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0261-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0206-00	MIGUEL BOLEMONS POLANCO	73237033	328-2019	13/02/2019	2/03/2020	24/03/2020	COA0460-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0207-00	ABEL ÁNGEL LÓPEZ VILLA	15341638	329-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0262-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0209-00	MOISÉS BERDUGO MEDINA	13640052	330-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0472-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0210-00	ALFONSO SANABRIA VARGAS	91323241	331-2019	13/02/2019	23/04/2019	16/05/2019	COA0367-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0211-00	JULIO JIMÉNEZ FLOREZ	91131527	332-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0458-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0213-00	CESAR ARIZA QUIROGA	91132627	333-2019	13/02/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0532-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0214-00	JOSÉ EFREN RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	79571927	334-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0263-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0215-00	OSCAR GONZÁLEZ MENDOZA	13955611	335-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0482-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0217-00	LICET INÉS CHÁVEZ ORDÓNEZ	43804623	336-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0264-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
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	9.712.000	100%
2019	AFC0221-00	RAMÓN ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	338-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0532-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0222-00	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	339-2019	13/02/2019	22/08/2019	12/09/2019	COA0301-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0223-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	341-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0267-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0224-00	JORGE LUIS PINEDA FRANCO	8373216	342-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0457-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0225-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	343-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0268-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0227-00	ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	344-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0269-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0229-00	OTONIEL ORTIZ ROA	13374547	345-2019	13/02/2019	21/03/2019	15/04/2019	COA0270-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0234-00	JESUS MANUEL BARBOSA HERRERA	17954988	351-2019	13/02/2019	28/06/2019	23/07/2019	COA0456-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0236-00	LEONARDO GARCÍA ARGUELLO	91045087	352-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0271-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0238-00	JESÚS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	18918559	353-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0454-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	354-2019	13/02/2019	1/03/2019	27/03/2019	COA0272-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0244-00	ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHÁVEZ	93410130	355-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0273-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2006	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA - FERTICOL SA	860014760	774-2006	18/04/2006	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.710.461	9.710.461	100%
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	3846-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0459-00-2019	27.835.000	9.649.956	35%
2007	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL	860014760	271-2007	9/02/2007	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.534.154	9.534.154	100%
2021	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4739-2021	29/06/2021	18/08/2021	8/09/2021	COA0093-00-2022	9.408.000	9.408.000	100%
2021	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4740-2021	29/06/2021	27/07/2021	18/08/2021	COA0045-00-2022	9.408.000	9.408.000	100%
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	7959-2020	21/08/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0039-00-2021	34.434.000	9.234.283	27%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8750-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0245-00-2021	34.434.000	9.079.409	26%
2021	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	8288-2021	4/10/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0309-00-2022	8.772.000	8.772.000	100%
2015	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6179-2015	28/12/2015	14/09/2016	6/10/2016	CA-249-2017	16.809.000	8.620.135	51%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2019	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3838-2019	7/06/2019	1/04/2020	24/04/2020	COA0654-00-2020	27.835.000	8.283.380	30%
2008	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	2385-2008	1/08/2008	15/09/2008	1/10/2008	CA-704-2008	10.477.180	8.176.239	78%
2022	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE S.A.S.	900107611	5681-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0120-00-2023	8.164.000	8.164.000	100%
2020	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	9739-2020	6/10/2020	11/11/2020	3/12/2020	COA0264-00-2021	31.861.000	8.137.016	26%
2019	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA	806012232	5248-2019	18/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0068-00-2020	7.575.000	7.575.000	100%
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	4757-2019	2/07/2019	11/03/2020	2/04/2020	COA0405-00-2020	7.524.000	7.524.000	100%
2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	10481-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0473-00-2020	34.037.413	7.373.396	22%
2022	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0471-00-2023	88.336.000	7.261.314	8%
2021	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	11018-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0525-00-2022	7.236.000	7.236.000	100%
2019	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	11310-2019	19/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0522-00-2020	7.235.000	7.235.000	100%
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	7.213.000	100%
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	2889-2021	4/05/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0570-00-2021	7.113.000	7.113.000	100%
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	10304-2022	21/11/2022	7/12/2022	20/01/2023	COA0457-00-2023	7.009.000	7.009.000	100%
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	6.988.000	100%
2020	LAM4083	CONTROL COLOMBIA SA	900189751	11896-2020	16/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0395-00-2021	28.280.000	6.871.779	24%
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y COMPAÑIA LTDA	806010108	3549-2016	2/08/2016	29/08/2016	16/09/2016	CA-339-2017	6.841.000	6.841.000	100%
2022	LAV0050-00-2017	DEPARTAMENTO ARCHIEPILAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	892400038	4632-2022	21/06/2022	21/07/2022	12/08/2022	COA0127-00-2023	54.997.000	6.832.833	12%
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	6354-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0080-00-2022	6.661.000	6.661.000	100%
2022	LAM688700	CARIBEAN REPTILS INTERNATIONAL S.A.S	806016769	2989-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0588-00-2022	6.566.000	6.566.000	100%
2022	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5668-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0031-00-2023	6.566.000	6.566.000	100%
2017	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	4453-2017	4/10/2017	31/10/2017	24/11/2017	CA-262-2018	6.552.100	6.552.100	100%
2021	LAV0054-14	VÍAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	146-2021	22/01/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0566-00-2021	28.846.000	6.550.830	23%
2020	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	4060-2020	11/05/2020	28/05/2020	19/06/2020	COA0756-00-2020	22.517.000	6.467.365	29%
2022	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	3843-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0032-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2022	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS S.A.S.	800130456	3853-2022	25/05/2022	23/06/2022	18/07/2022	COA0121-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2015	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6203-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-145-2016	12.174.000	6.298.603	52%
2015	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6205-2015	28/12/2015	10/08/2016	2/09/2016	CA-144-2016	12.174.000	6.298.603	52%
2017	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	2437-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-503-2017	6.266.583	6.266.583	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6147-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0099-00-2019	15.791.000	6.254.190	40%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6148-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0097-00-2019	15.791.000	6.254.190	40%
2016	LAM6885-00	sociedad EL PRIETO LTDA	900162103	6324-2016	22/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-457-2017	6.217.000	6.217.000	100%
2021	LAM6887-00	CARIBEAN REPTILS INTERNATIONAL SAS	806016769	2469-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0575-00-2021	6.210.000	6.210.000	100%
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	5452-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022	COA0094-00-2023	6.174.000	6.174.000	100%
2019	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y CIA LIMITADA	806010108	5299-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0162-00-2020	6.143.000	6.143.000	100%
2021	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5112-2021	9/07/2021	28/07/2021	19/08/2021	COA0094-00-2022	30.147.000	6.115.015	20%
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	1316-2020	25/02/2020	13/03/2020	6/04/2020	COA0566-00-2020	6.113.000	6.113.000	100%
2019	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6653-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0010-00-2020	6.062.000	6.062.000	100%
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	10366-2019	25/11/2019	11/12/2019	2/01/2020	COA0322-00-2020	6.017.000	6.017.000	100%
2019	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	3418-2019	24/05/2019	27/06/2019	14/01/2020	COA0565-00-2020	5.977.000	5.977.000	100%
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	7375-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0173-00-2021	22.516.000	5.941.338	26%
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	5772-2020	23/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0332-00-2021	22.517.000	5.937.186	26%
2021	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	4738-2021	29/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0030-00-2022	5.900.000	5.900.000	100%
2022	LAM6889-00	ZOOCRIADERO DE FAUNA COLOMBIANA ZOOFUCOL LIMITADA.	800124341	11442-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0502-00-2023	5.877.000	5.877.000	100%
2020	LAM3620	OCCIDENTAL ANDINA LLC	860004864	9685-2020	5/10/2020	23/10/2020	17/11/2020	COA0196-00-2021	22.516.000	5.821.694	26%
2020	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7030-2022	25/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0317-00-2023	5.809.000	5.809.000	100%
2016	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	3553-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-337-2017	5.624.000	5.624.000	100%
2022	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5152-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022	COA0088-00-2023	45.283.000	5.573.108	12%
2022	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOFISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	919-2022	24/02/2022	23/03/2022	13/04/2022	COA0672-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
2022	REA0046-00-2017	GEOMATICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	1544-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0603-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
2022	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1820-2022	25/03/2022	22/04/2022	13/05/2022	COA0613-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
2022	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4347-2022	8/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0080-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	IDB0484-00	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACIÓN JUDI	826001269	6306-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0036-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	REA0019-00-2018	SOLAR TRADE S.A.S.	901080438	7965-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0244-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	REA0032-00-2019	RAMIREZ & SABOGAL INGENIEROS LTDA EN LIQUIDACION	830101149	9415-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0295-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S - EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIMPLIFICADA	830064657	10603-2022	25/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0479-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL LOS ANDES	900794882	11084-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0378-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2023	IDB0395	ECOFORST S.A.S.	860506705	230-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0400-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2017	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL DE LOS ANDES	900794882	4742-2017	23/10/2017	24/11/2017	19/12/2017	CA-198-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2017	IDB0429-00	LV INGENIERIA LIMITADA	804005440	5831-2017	12/12/2017	12/01/2018	5/02/2018	CA-244-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2017	IDB0438-00	ANTEK SAS	830058286	5832-2017	12/12/2017	15/01/2018	6/02/2018	CA-195-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2017	IDB0354	INGENIERIA STRYCON SAS	830064657	6544-2017	29/12/2017	30/01/2018	23/02/2018	CA-215-2018	5.490.100	5.490.100	100%
2017	IDB0395	ECOFORST STRY	860506705	2803-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-105-2018	5.489.956	5.489.956	100%
2017	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	3690-2017	28/08/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-196-2018	5.489.956	5.489.956	100%
2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIASGRANADOS	800106393	3560-2016	2/08/2016	30/08/2016	21/09/2016	CA-336-2017	5.431.000	5.431.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
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	5.395.000	100%
2021	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	2410-2021	23/04/2021	20/05/2021	11/06/2021	COA0511-00-2021	5.391.000	5.391.000	100%
2022	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7868-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0318-00-2023	5.340.000	5.340.000	100%
2020	IDB0464-00-2017	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	1835-2020	9/03/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0182-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	REA0036-00-2016	LABORATORIO MICROBIOLÓGICO BARRANQUILLA SAS	890108986	2565-2020	1/04/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0058-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	4910-2020	29/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0336-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	REA0033-00-2017	RG RENOVATIO GROUP LIMITED	900448961	5778-2020	23/06/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0153-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	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	5.286.000	100%
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	5.286.000	100%
2020	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	12034-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0382-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	12058-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0427-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
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	5.281.000	100%
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	5.184.970	100%
2016	LAM6678-00	NSIERRA Y CIA SEN C	860516708	3545-2016	2/08/2016	15/09/2016	7/10/2016	CA-333-2017	5.152.000	5.152.000	100%
2016	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	3561-2016	2/08/2016	27/09/2016	20/10/2016	CA-334-2017	5.152.000	5.152.000	100%
2019	REA0023-00-2017	ECOFORREST SAS	860506705	4204-2019	20/06/2019	23/07/2019	14/08/2019	COA0026-00-2020	5.132.000	5.132.000	100%
2019	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	11379-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0366-00-2020	5.132.000	5.132.000	100%
2017	LAM6779-00	FRAMKUTAY & CIA LTDA	800104257	6561-2017	29/12/2017	17/01/2018	8/02/2018	CA-210-2018	5.100.000	5.100.000	100%
2017	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA	800141853	6563-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-194-2018	5.100.000	5.100.000	100%
2019	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	3836-2019	7/06/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0404-00-2020	5.095.000	5.095.000	100%
2021	LAV0025-14	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	1963-2021	8/04/2021	4/05/2021	26/05/2021	COA0509-00-2021	22.966.000	5.058.770	22%
2019	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	1813-2019	16/04/2019	17/05/2019	23/01/2020	COA0462-00-2020	5.012.000	5.012.000	100%
2018	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	7016-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0177-00-2019	4.997.000	4.997.000	100%
2018	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2575-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-410-2018	4.983.000	4.983.000	100%
2018	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	2586-2018	24/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CA-412-2018	4.983.000	4.983.000	100%
2018	IDB0327	ECOFORREST SAS	860506705	7050-2018	20/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0139-00-2019	4.983.000	4.983.000	100%
2023	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1355-2023	3/03/2023	5/06/2023	21/07/2023	COA0030-00-2024	114.202.000	4.962.402	4%
2016	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	6330-2016	22/12/2016	15/06/2017	10/07/2017	CA-459-2017	4.952.000	4.952.000	100%
2021	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	9715-2021	17/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0558-00-2022	4.950.000	4.950.000	100%
2019	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	4572-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0142-00-2020	4.931.000	4.931.000	100%
2019	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	9957-2019	18/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0250-00-2020	4.855.000	4.855.000	100%
2021	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	7213-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0251-00-2022	4.846.000	4.846.000	100%
2016	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6463-2016	27/12/2016	22/06/2017	18/07/2017	CA-421-2017	4.830.595	4.830.595	100%
2016	LAM6768-00	AGROZOCRIA	800141853	6464-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-422-2017	4.830.595	4.830.595	100%
2022	LAM6823-00	C.I. ZOOFARM S.A.	900297749	9399-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0361-00-2023	4.824.000	4.824.000	100%
2022	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	4179-2022	3/06/2022	21/06/2022	14/07/2022	COA0089-00-2023	36.891.000	4.823.427	13%
2022	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8153-2022	21/09/2022	18/10/2022	1/12/2022	COA0272-00-2023	4.794.000	4.794.000	100%
2022	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ S.A. "EN LIQUIDACION"	800222857	10046-2022	15/11/2022	30/11/2022	13/01/2023	COA0440-00-2023	4.794.000	4.794.000	100%
2021	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8749-2021	14/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0239-00-2022	4.681.000	4.681.000	100%
2016	IDB0387	LV INGENIERIA LTDA	804005440	5844-2016	25/11/2016	20/11/2017	13/12/2017	CA-245-2018	4.585.000	4.585.000	100%
2019	LAM4083	CONTROL COLOMBIA SA	900189751	7405-2019	12/09/2019	30/09/2019	22/10/2019	COA0114-00-2020	13.830.000	4.575.400	33%
2020	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	7010-2020	27/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0301-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA EN LIQUIDACION	800104257	7398-2020	5/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0015-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	12370-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0483-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	12412-2020	30/12/2020	18/12/2020	13/01/2021	COA0450-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	6381-2016	23/12/2016	31/07/2017	24/08/2017	CA-414-2017	9.531.000	4.461.553	47%
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4444-2021	21/06/2021	8/07/2021	30/07/2021	COA0027-00-2022	21.277.525	4.401.565	21%
2023	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	783-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0512-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2023	LAM4974	AGRODIA S.A.	900317247	795-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0511-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2018	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4660-2018	9/08/2018	11/09/2018	3/09/2018	COA0056-00-2019	10.608.000	4.360.408	41%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	823-2018	1/03/2018	5/04/2018	27/04/2018	CA-378-2018	10.055.500	4.335.834	43%
2018	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4252-2018	27/07/2018	27/08/2018	19/09/2018	COA0048-00-2019	10.608.000	4.332.741	41%
2016	SRS0080-00	MAC LIFE	900436969	2115-2016	31/05/2016	30/08/2016	30/08/2016	CA-211-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2016	SRS0112	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES	830127041	2651-2016	21/06/2016	8/03/2017	31/03/2017	CA-395-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2020	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA	806012232	9199-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0369-00-2021	4.271.000	4.271.000	100%
2020	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA EN LIQUIDACION	800141853	9203-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0309-00-2021	4.271.000	4.271.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	3886-2018	13/07/2018	21/08/2018	7/09/2018	COA0040-00-2019	10.358.000	4.250.903	41%
2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	486-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0493-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM3782	WOHL LIMITADA C. I	900056422	1528-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0656-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAV0015-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1715-2022	23/03/2022	20/04/2022	11/05/2022	COA0614-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	2977-2022	2/05/2022	26/05/2022	17/06/2022	COA0575-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3500-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0039-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3519-2022	16/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0042-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5927	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3531-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0623-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	3921-2022	26/05/2022	24/06/2022	19/07/2022	COA0061-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3936-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0072-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2022	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5303-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0062-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	7627-2022	9/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0228-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	7641-2022	9/09/2022	6/10/2022	22/11/2022	COA0215-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	7878-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0184-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA S.A.S.	900400244	7881-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0189-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.A.S	830046054	7921-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0281-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	7929-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0181-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA S A S	900069203	7939-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0156-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA S.A.S.	900971465	9005-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0242-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	9392-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0447-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM3781	WOHL LIMITADA C. I	900056422	9996-2022	11/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0496-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5660	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10151-2022	16/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0406-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4473	WOHL LIMITADA C. I	900056422	10268-2022	21/11/2022	16/12/2022	30/01/2023	COA0497-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	11180-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0446-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S A S	900069203	11590-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0439-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2023	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	3682-2023	24/05/2023	22/06/2023	8/08/2023	COA0059-00-2024	109.133.000	4.245.118	4%
2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	337-2020	27/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0401-00-2020	13.830.000	4.210.930	30%
2020	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23/12/2020	16/02/2021	9/03/2021	COA0439-00-2021	4.182.696	4.182.696	100%
2021	LAM7594-00	AGRO ARISTI SAS	901002202	183-2021	26/01/2021	19/04/2021	11/05/2021	COA0573-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM4974	AGRODIA SAS	900317247	1003-2021	2/03/2021	29/03/2021	21/04/2021	COA0487-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3782	WOHL LIMITADA CI	900056422	1348-2021	15/03/2021	13/04/2021	4/05/2021	COA0568-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	1441-2021	16/03/2021	7/04/2021	28/04/2021	COA0564-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1908-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0507-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2090-2021	13/04/2021	7/05/2021	31/05/2021	COA0585-00-2021	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	87100693	4997-2021	7/07/2021	3/08/2021	25/08/2021	COA0032-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL SAS	830046054	5210-2021	13/07/2021	29/07/2021	20/08/2021	COA0126-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	5211-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0132-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	5246-2021	13/07/2021	10/08/2021	1/09/2021	COA0077-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ	74334029	6557-2021	19/08/2021	15/09/2021	6/10/2021	COA0229-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6643-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	7581-2021	14/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0221-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM4476	WOHL LIMITADA C. I	900056422	7258-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0352-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM4475	WOHL LIMITADA C. I	900056422	7590-2021	14/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0351-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION S.A.S.	900136272	7878-2021	21/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0222-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8654-2021	12/10/2021	10/11/2021	2/12/2021	COA0223-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8845-2021	19/10/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0224-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8926-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0225-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM3000	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9725-2021	17/11/2021	20/12/2021	11/01/2022	COA0540-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S.A.S	900069203	9732-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0250-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	9773-2021	17/11/2021	14/12/2021	4/01/2022	COA0226-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6254	UNDAGRO S.A.S.	830024393	9864-2021	22/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0541-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	10617-2021	13/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0430-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10836-2021	15/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0499-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	11053-2021	21/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0524-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2018	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4240-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0047-00-2019	10.123.000	4.134.647	41%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6149-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0098-00-2019	10.358.000	4.102.394	40%
2020	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1436-2020	27/02/2020	27/03/2020	21/04/2020	COA0456-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM6723-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	1469-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0394-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1705-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0686-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	1731-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0699-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM3781	WOHL LIMITADA CI	900056422	2725-2020	6/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0373-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	2767-2020	6/04/2020	24/04/2020	18/05/2020	COA0720-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	2934-2020	14/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0178-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICSAS SAS	900136272	3409-2020	24/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0722-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM6599-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS*DICSAS SAS	900136272	3468-2020	27/04/2020	13/05/2020	4/06/2020	COA0721-00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA SAS	900971465	5145-2020	5/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0131-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	6722-2020	16/07/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0372-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2020	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	11850-2020	15/12/2020	14/01/2021	4/02/2021	COA0410-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8748-2018	27/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0234-00-2019	11.031.000	4.065.868	37%
2019	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	11638-2019	23/12/2019	6/05/2020	28/05/2020	COA0111-00-2023	13.830.000	4.027.265	29%
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	3.999.000	100%
2016	PDV0367-00- 2016	CARIBBEAN TRADE SAS	900375235	6423-2016	26/12/2016	11/12/2017	4/01/2018	CA-132-2018	3.983.000	3.983.000	100%
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1981-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0528-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1983-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0530-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2554-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0497-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2555-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0498-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3782	WOHL LIMITADA C I	900056422	2562-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0499-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2566-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0500-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2567-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0501-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LIMITADA C I	900056422	2569-2019	9/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0502-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM6238	DIEGO MIGUEL ANGEL GUIO DIAZ	74334029	2582-2019	9/05/2019	14/06/2019	9/07/2019	COA0386-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
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	3.951.000	100%
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	3.951.000	100%
2019	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2619-2019	9/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0416-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3487	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS AGROQUIMICOS CRYSTAL DISCRYSTAL LTDA	800042157	2708-2019	10/05/2019	11/06/2019	4/07/2019	COA0407-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4475	WOHL LTDA CI	900056422	3458-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0505-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4473	WOHL LTDA CI	900056422	3459-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0504-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3460-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0506-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM4476	WOHL LTDA CI	900056422	3461-2019	27/05/2019	2/07/2019	24/07/2019	COA0507-00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4334-2019	21/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0171-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4638-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0172-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3000	UNDAGRO SAS	830024393	4639-2019	2/07/2019	29/07/2019	20/08/2019	COA0173-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4888-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0174-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM6721-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	4905-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0158-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	11411-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0393-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2020	DPC0106-00	AGRODIA SAS	900317247	8435-2020	1/09/2020	1/10/2020	23/10/2020	COA0308-00-2021	3.951.000	3.951.000	100%
2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	8473-2020	1/09/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0022-00-2021	3.951.000	3.951.000	100%
2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	2100-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-362-2017	7.610.000	3.939.301	52%
2017	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	3131-2017	28/07/2017	12/09/2017	4/10/2017	CA-082-2018	3.902.575	3.902.575	100%
2023	LAM3520	UNION TEMPORAL OMEGA ENERGY	900002382	3100-2023	3/05/2023	27/06/2023	11/08/2023	COA0054-00-2024	102.057.000	3.887.619	4%
2018	LAM4150	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	7099-2018	20/11/2018	2/01/2019	25/01/2019	COA0151-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM5077	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	7177-2018	21/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0157-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM4473	WOHL LIMITADA C I	900056422	8908-2018	28/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0245-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM4475	WOHL LIMITADA C I	900056422	9104-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0256-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA LTDA	900069203	9125-2018	28/12/2018	5/03/2019	28/03/2019	COA0258-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2019	LAM6026	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	1082-2019	15/03/2019	17/04/2019	14/05/2019	COA0295-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM5592	STONE INTERNATIONAL LIMITADA	900281670	2135-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CA-345-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5323	QUIMICA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LTDA	830046054	2210-2018	9/05/2018	14/06/2018	9/07/2018	CA-348-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5808	Y & S COMERCIAL Y CIA SAS	900400244	2213-2018	9/05/2018	31/05/2018	27/06/2018	CA-342-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	2236-2018	10/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-341-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM5068	GERARDO ANTONIO MENAHEM TORRES	8710069	2511-2018	22/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-403-2018	3.815.000	3.815.000	100%
2018	LAM3908	REFRIGERACION NACIONAL Y DEL CARIBE LTDA REFRINAL DEL CARIBE EN LIQUIDACION	900128372	2600-2018	25/05/2018	10/07/2018	1/08/2018	CA-414-2018	3.815.000	3.815.000	100%
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	3.815.000	100%
2018	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	5991-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0086-00-2019	3.815.000	3.815.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2021	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	5240-2021	13/07/2021	17/08/2021	7/09/2021	COA0025-00-2022	3.772.000	3.772.000	100%
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	3.765.000	100%
2016	LAM6780-00	ZOOCRIADERO INVERSIONES CURE RODGERS SAS	890112121	6661-2016	30/12/2016	18/01/2017	9/02/2017	CA-447-2017	3.761.000	3.761.000	100%
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	3.738.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	547-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-389-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	548-2017	24/02/2017	23/04/2017	18/04/2017	CA-388-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	552-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-391-2017	3.703.000	3.703.000	100%
2017	LAM5015	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	553-2017	24/02/2017	23/03/2017	18/04/2017	CA-136-2018	3.703.000	3.703.000	100%
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	9442-2020	28/09/2020	26/10/2020	18/11/2020	COA0174-00-2021	14.245.000	3.680.346	26%
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	29.538.000	3.669.804	12%
2016	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA	800034129	3544-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-319-2017	3.669.000	3.669.000	100%
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	4024-2019	14/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0112-00-2020	10.668.000	3.668.658	34%
2019	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	1796-2019	16/04/2019	28/05/2019	23/01/2020	COA0503-00-2020	3.652.000	3.652.000	100%
2021	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3574-2021	25/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0541-00-2021	3.635.000	3.635.000	100%
2021	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	3575-2021	25/05/2021	29/06/2021	22/07/2021	COA0081-00-2022	3.635.000	3.635.000	100%
2016	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	5852-2016	25/11/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-445-2017	3.631.000	3.631.000	100%
2016	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2826-2016	1/07/2016	4/08/2016	29/08/2016	CA-240-2017	3.614.775	3.614.775	100%
2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAISA SAS	890940275	2440-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-121-2018	7.698.625	3.612.838	47%
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6624-2019	26/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0133-00-2020	15.565.949	3.544.982	23%
2019	LAV0002-00- 2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	7242-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0166-00-2020	10.668.000	3.538.813	33%
2016	LAM1603	QUIMICA MODERNA SA QUIMOR SA	815000079	6445-2016	27/12/2016	7/12/2017	8/02/2018	CA-433-2018	3.535.349	3.535.349	100%
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO, CI COLOMBIAN NATURAL	890102006	10359-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0429-00-2022	20.355.145	3.521.222	17%
2020	ASB0027-00	RESOURCES I SAS	900333530	6291-2020	6/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0038-00-2021	12.681.000	3.511.292	28%
2016	DPC0116-00	AGROVILLALGO SAS	815000705	6471-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-313-2017	3.510.000	3.510.000	100%
2019	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	10977-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0458-00-2020	3.506.000	3.506.000	100%
2021	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	9711-2021	17/11/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0557-00-2022	3.488.000	3.488.000	100%
2021	LAM6770-00	KROKO SKINS S.A.S.	900352774	11003-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0491-00-2022	3.488.000	3.488.000	100%
2017	LAM6778	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	485-2017	23/02/2017	24/05/2017	16/06/2017	CA-519-2017	7.259.000	3.469.839	48%
2021	LAV0021-00- 2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5940-2021	3/08/2021	6/10/2021	28/10/2021	COA0231-00-2022	3.395.290	3.395.290	100%
2015	LAM3121	UNDAGRO SA	830024393	3659-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-131-2016	3.389.000	3.389.000	100%
2016	LAM3925	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS SAS	900136272	3301-2016	26/07/2016	2/09/2016	26/09/2016	CA-232-2017	3.389.000	3.389.000	100%
2023	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO S.A.	811005886	4561-2023	22/06/2023	10/07/2023	24/08/2023	COA0020-00-2024	97.136.000	3.360.166	3%
2019	SRS0139-00	KHALED ALFAKIH	639000056	6058-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0290-00-2020	3.347.000	3.347.000	100%
2016	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LTDA	806010108	6081-2016	12/12/2016	30/12/2016	24/01/2017	CA-271-2017	3.343.000	3.343.000	100%
2018	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	8620-2018	26/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0233-00-2019	3.322.000	3.322.000	100%
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	3.316.000	100%
2021	GDP0002	BATERIAS LOZANO Representada Legalmente por JOSE ANDRES LOZANO TORRES	19262626	8803-2021	15/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0175-00-2022	3.310.000	3.310.000	100%
2021	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	3.310.000	100%
2016	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SAS	900223012	3796-2016	16/08/2016	6/09/2016	28/09/2016	CA-254-2017	3.247.000	3.247.000	100%
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	5848-2020	24/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0348-00-2021	3.245.000	3.245.000	100%
2019	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	3873-2019	7/06/2019	18/07/2019	9/08/2019	COA0127-00-2020	3.220.000	3.220.000	100%
2022	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	7337-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0289-00-2023	3.196.000	3.196.000	100%
2019	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	10968-2019	13/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0554-00-2020	3.151.000	3.151.000	100%
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	3.121.000	100%
2023	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	3820-2023	26/05/2023	14/06/2023	31/07/2023	COA0007-00-2024	74.093.000	3.041.107	4%
2023	LAM3581	C.I. INTEGRA TROPICAL S.A.S.	900072478	2703-2023	14/04/2023	8/05/2023	22/06/2023	COA0527-00-2023	2.939.000	2.939.000	100%
2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5710-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	COA0074-00-2024	112.185.117	2.938.641	3%
2022	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9543-2022	26/10/2022	16/01/2023	27/02/2023	COA0494-00-2023	35.965.000	2.919.450	8%
2023	LAM2679	TURKISH PETROLEUM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	900226356	237-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0486-00-2023	39.299.000	2.855.611	7%
2019	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	9963-2019	18/11/2019	5/12/2019	26/12/2019	COA0261-00-2020	2.799.000	2.799.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1741-2020	4/03/2020	5/08/2020	28/08/2020	COA0143-00-2021	2.784.680	2.784.710	100%
2022	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4795-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0025-00-2023	21.832.245	2.748.061	13%
2003	LAM2511	GOBERNACIÓN DEL CAUCA	891580016	769-2003	19/08/2003	11/09/2003	6/03/2007	CA-389-2007	3.362.586	2.730.800	81%
2020	ASB0012	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	8821-2020	9/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0243-00-2021	10.303.000	2.716.651	26%
2023	LAV0020-00- 2018	DCX SAS	830059470	5147-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	COA0027-00-2024	95.594.000	2.633.964	3%
2020	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	5253-2020	8/06/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0171-00-2021	2.614.000	2.614.000	100%
2020	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	11654-2020	9/12/2020	8/01/2021	1/02/2021	COA0449-00-2021	2.614.000	2.614.000	100%
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	2.614.000	100%
2019	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	6099-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0161-00-2020	2.588.000	2.588.000	100%
2022	LAV0021-00- 2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2377-2022	8/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0597-00-2022	2.580.840	2.580.840	100%
2019	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	6107-2019	8/08/2019	28/08/2019	18/09/2019	COA0260-00-2020	2.574.000	2.574.000	100%
2017	LAM7031-00	ZOOCRIADERO COLOMBIAN CROCO LTDA	800120048	6564-2017	29/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-309-2018	5.736.800	2.531.706	44%
2023	LAV0063-14 PDV0698-00- 2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	3583-2023	19/05/2023	20/06/2023	3/08/2023	COA0005-00-2024	62.754.000	2.525.240	4%
2016	PGE0068-00- 2021	MASSELY FORTEC SAS	900484368	1731-2016	10/05/2016	19/04/2018	15/05/2018	CA-249-2018	2.522.000	2.522.000	100%
2022	PGE0133-00- 2021	JT INTERNATIONAL COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	901011813	4697-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0135-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2022	PGE0133-00- 2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	9608-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0433-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2021	PME0003	SEMENTAL LTDA EN LIQUIDACIÓN	860076139	3188-2021	11/05/2021	25/06/2021	19/07/2021	COA0052-00-2022	2.461.000	2.461.000	100%
2022	LAM6771-00	OW. URIBE S.A.S.	800117198	5678-2022	21/07/2022	24/08/2022	14/09/2022	COA0086-00-2023	2.416.000	2.416.000	100%
2020	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	2221-2020	24/03/2020	16/07/2020	10/08/2020	COA0123-00-2021	2.404.520	2.404.520	100%
2023	LAM6307	CARMAN INTERNATIONAL S.A.S.	806016330	4506-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	COA0019-00-2024	75.929.000	2.400.928	3%
2022	SRS0037	CELULAR SUN 3 SAS EN LIQUIDACION	800248470	6517-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0264-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	7431-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0173-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	7987-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0171-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	10819-2022	5/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0475-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	11617-2021	31/12/2021	1/02/2022	22/02/2022	COA0687-00-2022	14.530.000	2.368.618	16%
2020	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	4324-2020	18/05/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0181-00-2021	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	4326-2020	18/05/2020	9/10/2020	3/11/2020	COA0228-00-2021	2.361.000	2.361.000	100%
2020	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	4495-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0725-00-2020	2.361.000	2.361.000	100%
2017	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	3123-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-092-2018	2.359.875	2.359.875	100%
2019	PME0003	SEMENTAL LTDA	860076139	3041-2019	16/05/2019	17/06/2019	10/07/2019	COA0487-00-2019	2.343.000	2.343.000	100%
2023	LAM3509	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	1953-2023	24/03/2023	12/04/2023	26/05/2023	COA0540-00-2023	40.288.000	2.338.313	6%
2021	SRS0118-00	FERREELECTRIC S.A.S. EN LIQUIDACION POR ADJUDICACION	802023834	8623-2021	11/10/2021	27/10/2021	19/11/2021	COA0244-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	8295-2021	4/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0300-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0109-00	FERREELECTRIC S.A.S. EN LIQUIDACION POR ADJUDICACION	802023834	8738-2021	14/10/2021	2/11/2021	24/11/2021	COA0245-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	8773-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0276-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	8873-2021	19/10/2021	17/11/2021	9/12/2021	COA0240-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0089-00	SUN NETWORK SYSTEMS LTDA. EN LIQUIDACION	830502892	9050-2021	26/10/2021	6/12/2021	28/12/2021	COA0339-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0002-00- 2019	IMPORTADORA EURO S.A.S	900445022	9627-2021	12/11/2021	13/12/2021	3/01/2022	COA0264-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	9929-2021	22/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0308-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2023	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	3265-2023	9/05/2023	26/05/2023	12/07/2023	COA0034-00-2024	50.609.000	2.320.685	5%
2016	IDB0402	EIATEC SAS	830105228	5845-2016	25/11/2016	16/12/2016	10/01/2017	CA-413-2017	4.585.000	2.292.574	50%
2019	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	10342-2019	25/11/2019	13/02/2020	5/03/2020	COA0468-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	10470-2019	26/11/2019	31/12/2019	23/01/2020	COA0581-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS Y CIA LTDA	800106393	11528-2019	20/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0553-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA	900007890	11542-2019	20/12/2019	10/01/2020	31/01/2020	COA0480-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	11648-2019	23/12/2019	27/01/2020	17/02/2020	COA0455-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2019	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	11654-2019	23/12/2019	5/03/2020	27/03/2020	COA0388-00-2020	2.292.000	2.292.000	100%
2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICA SAS	890940275	2439-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-125-2018	4.871.441	2.286.087	47%
2017	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	3124-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-097-2018	2.284.875	2.284.875	100%
2020	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7039-2020	28/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0358-00-2021	2.277.000	2.277.000	100%
2022	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1543-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0612-00-2022	2.258.000	2.258.000	100%
2023	LAM7377-00	MINCIVIL S A	890930545	3674-2023	24/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	COA0115-00-2024	55.345.000	2.256.774	4%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2016	EPD9976	RED ORIGEN SA	900087072	4056-2016	31/08/2016	23/09/2016	18/10/2016	CA-258-2017	2.226.000	2.226.000	100%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUJIRA	892115314	6287-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0023-00-2022	11.328.000	2.215.609	20%
2015	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6288-2015	30/12/2015	9/08/2016	1/09/2016	CA-151-2016	4.276.000	2.212.893	52%
2019	SRS0169-00	TECHNOLOGY & SOLUTIONS SAS	830130926	6051-2019	6/08/2019	2/09/2019	23/09/2019	COA0136-00-2020	2.211.000	2.211.000	100%
2019	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6104-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0129-00-2020	2.211.000	2.211.000	100%
2020	SRS0165-00	COMERCIALIZADORA EM LTDA	830030206	3616-2020	29/04/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0139-00-2021	2.211.000	2.211.000	100%
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	COA0051-00-2024	71.015.000	2.207.104	3%
2021	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	6279-2021	13/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0040-00-2022	2.205.000	2.205.000	100%
2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	5069-2020	3/06/2020	19/06/2020	14/07/2020	COA0631-00-2020	11.348.111	2.203.718	19%
2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6560-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-310-2018	4.960.000	2.195.776	44%
2022	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS S.A.S	800106393	6657-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0245-00-2023	2.181.000	2.181.000	100%
2022	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	2.181.000	100%
2020	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	7404-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0176-00-2021	2.162.000	2.162.000	100%
2020	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	2.162.000	100%
2018	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	3166-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0010-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0112-00	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES ALIANZA LTDA	830127041	3185-2018	21/06/2018	27/07/2018	21/08/2018	COA0016-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7037-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0176-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	7042-2018	20/11/2018	7/12/2018	3/01/2019	COA0179-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	7887-2018	11/12/2018	25/01/2019	18/02/2019	COA0186-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	8046-2018	14/12/2018	11/01/2019	4/02/2019	COA0187-00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2019	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	367-2019	13/02/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0448-00-2019	2.146.000	2.146.000	100%
2023	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	2018-2023	27/03/2023	27/06/2023	11/08/2023	COA0031-00-2024	56.119.000	2.137.720	4%
2021	RJD0007-00-2017	BRUPHARM COLOMBIA SAS	900419330	1101-2021	3/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0493-00-2021	2.117.000	2.117.000	100%
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	2.113.000	100%
2022	LAM6774-00	ZOOCRIADERO SAN FRANCISCO LIMITADA	802022969	5281-2022	13/07/2022	10/08/2022	1/09/2022	COA0122-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2022	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS S.A.S. EN LIQUIDACION	890112121	5597-2022	19/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0065-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2021	RJD0020-00-2019	COSMOGREEN S.A.S	901032726	9971-2021	23/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0570-00-2022	2.107.120	2.107.120	100%
2017	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6515-2017	28/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-247-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	56-2018	2/01/2018	7/02/2018	28/02/2018	CA-314-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2020	RJD0043-00-2019	PROTRADE INTERNATIONAL COLOMBIA SAS	901232066	2634-2020	3/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0205-00-2021	2.076.000	2.076.000	100%
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6700-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0141-00-2020	6.177.000	2.063.319	33%
2018	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING SAS	900573834	7017-2018	20/11/2018	14/08/2019	4/09/2019	COA0271-00-2020	2.053.560	2.053.560	100%
2021	PPE0001-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUJIRA	892115314	10966-2021	20/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0423-00-2022	12.161.000	2.049.996	17%
2020	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	5505-2020	12/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0354-00-2021	2.024.000	2.024.000	100%
2020	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	2.024.000	100%
2020	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	6199-2020	2/07/2020	17/07/2020	11/08/2020	COA0124-00-2021	2.024.000	2.024.000	100%
2020	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	6672-2020	16/07/2020	3/08/2020	26/08/2020	COA0359-00-2021	2.023.000	2.023.000	100%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUJIRA	892115314	11539-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0424-00-2022	12.161.000	2.020.324	17%
2019	RJD0004-00-2017	INNOVATEC PLUS SAS	900780413	4251-2019	20/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0052-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2019	RJD0009-00-2016	INDUSTRIA DE DETERGENTES Y JABONERIA SA	900047128	6675-2019	27/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0089-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2019	RJD0007-00-2017	DISARP COLOMBIA SAS	900419330	8619-2019	8/10/2019	7/11/2019	2/12/2019	COA0242-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2020	RJD0068-00-2017	DRY CLEANING COLOMBIA INTERNATIONAL	900429518	297-2020	23/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0397-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2021	AFC0304-00-PDV0915-00-2016	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	890980807	7053-2021	2/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0285-00-2022	10.509.000	1.994.401	19%
2017	REA0014-00-2016	IMB COLOMBIA SAS	830513536	2427-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-521-2017	1.991.000	1.991.000	100%
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	2.456.394	1.963.093	80%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	12310-2020	28/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0445-00-2021	11.352.262	1.941.209	17%
2016	EPD11593	DINATRANS	900127791	4060-2016	31/08/2016	27/03/2018	19/04/2018	CA-202-2018	1.888.000	1.888.000	100%
2016	EPD12196-00	TRIUMPH COLOMBIA SAS	900318899	4419-2016	13/09/2016	5/10/2016	28/10/2016	CA-264-2017	1.888.000	1.888.000	100%
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1221-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0391-00-2020	6.113.000	1.828.300	30%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	1461-2020	27/02/2020	18/03/2020	13/04/2020	COA0521-00-2020	6.051.000	1.813.145	30%
2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	80-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0446-00-2021	10.973.541	1.809.724	16%
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	1.799.000	100%
2020	LAM6771-00	OW URIBE SAS	800117198	4442-2020	19/05/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0365-00-2021	1.799.000	1.799.000	100%
2021	PGE0133-00- 2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	8690-2021	13/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0297-00-2022	1.751.011	1.751.011	100%
2019	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	10748-2019	5/12/2019	7/01/2020	28/01/2020	COA0552-00-2020	1.747.000	1.747.000	100%
2021	AFC0306-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PÚBLICOS - UAESP	900126860	11565-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0542-00-2022	10.509.000	1.745.875	17%
2021	LAV0002-00- 2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	11154-2021	23/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0492-00-2022	10.302.000	1.727.490	17%
2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6634-2019	26/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0186-00-2020	5.134.000	1.712.190	33%
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	3658-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	COA0012-00-2024	40.913.000	1.712.124	4%
2017	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	3688-2017	28/08/2017	9/10/2017	1/11/2017	CA-109-2018	3.730.300	1.709.135	46%
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	2.035.996	1.623.154	80%
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4174-2019	18/06/2019	10/07/2019	14/01/2020	COA0520-00-2020	5.095.000	1.610.292	32%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	4323-2020	18/05/2020	9/06/2020	3/07/2020	COA0681-00-2020	8.219.635	1.587.411	19%
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	1.967.927	1.577.498	80%
2016	AFC0201-00	Fredy Ávila Carreño	3910816	6540-2016	28/12/2016	29/08/2017	20/09/2017	CA-080-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0208-00	Mesías Manrique Martínez	91104475	6560-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-478-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0209-00	Moisés Verdugo Medina	13640052	6561-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-347-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0211-00	Julio Jiménez Florez	91131527	6562-2016	29/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-469-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0212-00	JAIME SALAZAR MUÑOZ	5745490	6564-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-392-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0210-00	Alfonso Sanabria Vargas	91323241	6565-2016	29/12/2016	6/07/2018	31/07/2018	CA-394-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	afc0227	Abimael Adrián Palomino Chávez	93410130	6598-2016	29/12/2016	25/07/2018	17/08/2018	CA-390-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0229-00	Otoniel Ortiz Roa	13374547	6649-2016	29/12/2016	5/05/2017	30/05/2017	CA-517-2017	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0230	Gabriel Rodríguez Vázquez	91431081	6650-2016	29/12/2016	28/12/2017	23/01/2018	CA-131-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2016	AFC0214-00	José Efrén Rodríguez	79571927	6653-2016	29/12/2016	16/07/2018	9/08/2018	CA-391-2018	1.525.000	1.525.000	100%
2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5999-2018	3/10/2018	1/11/2018	27/11/2018	COA0104-00-2019	3.815.000	1.515.420	40%
2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5997-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0083-00-2019	3.815.000	1.513.514	40%
2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6069-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0089-00-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6071-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0090-00-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAV0011-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6093-2018	9/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0094-00-2019	3.815.000	1.510.971	40%
2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6171-2018	11/10/2018	13/11/2018	5/12/2018	COA0100-00-2019	3.815.000	1.510.334	40%
2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6208-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0107-00-2019	3.815.000	1.509.698	40%
2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6764-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0129-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6765-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0130-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6772-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0134-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	LAV0012-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6773-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0135-00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2022	PAF0001-00- 2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	3180-2022	6/05/2022	23/05/2022	14/06/2022	COA0632-00-2022	10.762.000	1.481.575	14%
2023	LAV0074-00- 2016	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	3622-2023	23/05/2023	13/06/2023	28/07/2023	COA0070-00-2024	35.352.000	1.469.990	4%
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	2919-2023	27/04/2023	26/05/2023	12/07/2023	COA0026-00-2024	32.037.000	1.469.063	5%
2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7074-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0163-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7078-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0164-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7080-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0162-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7141-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0156-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	LAV0008-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	7143-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0173-00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2023	LAM3524	CEIBO ENERGY CORP SUCURSAL COLOMBIA	900586718	1882-2023	22/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	COA0086-00-2024	39.299.000	1.433.577	4%
2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8395-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0222-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8399-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0223-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8401-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0224-00-2019	3.836.000	1.415.185	37%
2013	EPD9502	MOTO ABC COLOMBIA SAS	900363904	2832-2013	3/09/2013	15/01/2020	5/02/2020	COA0307-00-2020	1.410.563	1.410.563	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
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	1.756.896	1.403.818	80%
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	1.402.870	100%
2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3985-2019	13/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0126-00-2020	3.869.289	1.330.624	34%
2021	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4120-2021	10/06/2021	28/06/2021	21/07/2021	COA0079-00-2022	6.196.000	1.293.501	21%
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	1.203.540	100%
2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	338-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0266-00-2019	4.797.398	1.181.962	25%
2023	LAM3592	COLUMBUS ENERGY SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900146035	1494-2023	8/03/2023	4/07/2023	17/08/2023	COA0066-00-2024	32.037.000	1.168.668	4%
2010	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2919-2010	27/07/2010	3/01/2011	3/01/2011	CA-017-2011	1.554.550	1.127.326	73%
2023	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	806-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0427-00-2023	16.162.000	1.094.615	7%
2014	SRS0045	INVERSIONES MAX TIRES SAS	900339659	6053-2014	31/12/2014	16/04/2015	11/05/2015	CA-110-2016	1.088.880	1.088.880	100%
2023	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	5091-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	COA0064-00-2024	35.182.000	1.083.910	3%
2020	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCION Y MARKETING LTDA	802009981	2591-2020	1/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0223-00-2021	4.070.000	1.073.160	26%
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	6.235.000	1.051.042	17%
2023	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	1612-2023	13/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0538-00-2023	1.028.000	1.028.000	100%
2023	PAF0005-00-2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESA	890399011	9300-2023	8/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	COA0047-00-2024	11.085.000	1.027.080	9%
2022	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	10596-2022	25/11/2022	16/12/2022	30/01/2023	COA0465-00-2023	11.576.000	1.019.616	9%
2022	LAM4765	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	10761-2022	1/12/2022	19/12/2022	31/01/2023	COA0425-00-2023	11.539.140	1.016.370	9%
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5768-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0101-00-2023	45.567.636	1.002.846	2%
2022	DPC0149-00	UNDAGRO S.A.S	830024393	2364-2022	8/04/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0650-00-2022	998.000	998.000	100%
2022	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7447-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0327-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	GDP0050	BATECOL S.A.S EN LIQUIDACION	900368333	7964-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0187-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	GDP0151-00	EUROLIFE S.A.S.	830100641	9629-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0429-00-2023	998.000	998.000	100%
2021	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	5908-2021	3/08/2021	1/09/2021	22/09/2021	COA0092-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	6271-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0050-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7820-2021	20/09/2021	15/10/2021	9/11/2021	COA0281-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS EN LIQUIDACION	900736875	8775-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0275-00-2022	975.000	975.000	100%
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2778-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0355-00-2019	2.909.856	973.729	33%
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2786-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0356-00-2019	2.909.856	973.729	33%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3443-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0347-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3444-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0350-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3445-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0348-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3447-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0353-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3448-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0351-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3450-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0354-00-2019	2.903.601	967.288	33%
2022	POC0001-00-2021	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	11690-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0466-00-2023	11.787.000	965.881	8%
2023	LAM0021	BANCOLOMBIA S.A.	890903938	5469-2023	21/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	COA0113-00-2024	34.131.000	940.434	3%
2020	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	440-2020	28/01/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0417-00-2020	928.000	928.000	100%
2020	GDP0172-00	ANTORCHA DE LUZ SAS	900338295	441-2020	28/01/2020	25/03/2020	17/04/2020	COA0367-00-2020	928.000	928.000	100%
2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	6689-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0007-00-2020	2.842.130	904.528	32%
2018	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	9077-2018	28/12/2018	18/02/2019	13/03/2019	COA0250-00-2019	901.000	901.000	100%
2019	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	502-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0276-00-2019	901.000	901.000	100%
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	6.769.480	886.620	13%
2022	PAF0001-00-2018	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	890984423	11563-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0352-00-2023	10.762.000	884.648	8%
2022	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	10.762.000	881.888	8%
2022	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	3549-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0196-00-2023	6.393.000	865.401	14%
2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	2788-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0349-00-2019	2.583.344	858.800	33%
2023	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5180-2023	11/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	COA0011-00-2024	28.564.000	856.804	3%
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	3851-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0119-00-2023	6.393.000	846.225	13%
2022	LAM4406	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	5250-2022	13/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0128-00-2023	7.017.280	842.289	12%
2016	GDP0046	JM SISTEMAS MEDICOS S EN C	830054656	6541-2016	28/12/2016	22/11/2019	16/12/2019	COA0454-00-2020	829.000	829.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2022	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2338-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0574-00-2022	5.689.000	817.050	14%
2017	AFC0236-00	Leonardo García	91045087	602-2017	2/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-243-2018	804.438	804.438	100%
2017	AFC0239-00	ALEXANDER VERGARA OSORIO	8865744	894-2017	27/03/2017	30/11/2017	26/12/2017	CA-140-2018	804.438	804.438	100%
2017	AFC0244-00	ABIMAE ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	892-2017	27/03/2017	21/05/2017	14/06/2017	CA-523-2017	804.438	804.438	100%
2017	AFC0243-00	GLORIA ELENA VILLAMIZAR SIERRA	1052949919	893-2017	27/03/2017	29/06/2017	25/07/2017	CA-492-2017	804.438	804.438	100%
2017	AFC0238-00	JESUS ABIGAIL MARTINEZ MONTEJO	18918559	895-2017	27/03/2017	2/08/2017	28/08/2017	CA-63-2018	804.438	804.438	100%
2017	AFC0237-00	FERNANDO FEO GIRALDO	91076547	896-2017	27/03/2017	27/02/2018	22/03/2018	CA-204-2018	804.438	804.438	100%
2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	9089-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0254-00-2019	2.147.000	789.908	37%
2019	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	1870-2019	17/04/2019	23/05/2019	23/01/2020	COA0519-00-2020	2.401.000	754.902	31%
2022	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S	900161107	7326-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0169-00-2023	7.009.000	740.252	11%
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	3.998.114	736.203	18%
2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7037-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0240-00-2020	2.211.000	733.044	33%
2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7070-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0092-00-2021	2.690.104	732.380	27%
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11423-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0463-00-2020	723.750	723.750	100%
2018	LAM3082	MADECHEM SA	800169966	6000-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0088-00-2019	1.822.420	723.004	40%
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11424-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0464-00-2020	705.550	705.550	100%
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11427-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0465-00-2020	705.550	705.550	100%
2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7072-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0093-00-2021	2.692.026	698.367	26%
2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7051-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0090-00-2021	2.690.104	697.789	26%
2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7055-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0091-00-2021	2.690.104	697.789	26%
2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7540-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0096-00-2021	2.704.267	697.120	26%
2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7401-2020	5/08/2020	24/08/2020	14/09/2020	COA0094-00-2021	2.694.486	695.567	26%
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7403-2020	5/08/2020	25/08/2020	15/09/2020	COA0095-00-2021	2.694.000	694.973	26%
2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3460-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0679-00-2020	3.200.585	686.895	21%
2022	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4296-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0038-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2022	IDB0311	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4301-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0040-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	8715-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0305-00-2021	2.695.643	677.360	25%
2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	3590-2020	29/04/2020	15/09/2020	6/10/2020	COA0142-00-2021	2.535.000	675.862	27%
2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	8750-2021	14/10/2021	3/11/2021	25/11/2021	COA0227-00-2022	3.704.361	674.900	18%
2022	REA0004-00-2017	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	5404-2022	14/07/2022	2/08/2022	24/08/2022	COA0010-00-2023	5.521.000	670.449	12%
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	3.924.718	653.620	17%
2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1709-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0682-00-2020	3.135.518	651.997	21%
2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1749-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0707-00-2020	3.135.518	651.997	21%
2022	REA0035-00-2020	VCR INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S	900423309	6109-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022	COA0084-00-2023	5.521.000	651.028	12%
2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	3442-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0345-00-2019	2.088.691	642.044	31%
2021	PGE0168-00-2021	GRANADOS Y CONDECORACIONES S.A.S	830055827	9898-2021	22/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0255-00-2022	3.628.000	633.195	17%
2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3462-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0680-00-2020	3.098.322	626.195	20%
2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3463-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0678-00-2020	3.098.322	626.195	20%
2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3844-2020	6/05/2020	21/05/2020	12/06/2020	COA0704-00-2020	3.097.481	625.742	20%
2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3910-2020	7/05/2020	26/05/2020	17/06/2020	COA0702-00-2020	3.093.258	622.784	20%
2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3973-2020	8/05/2020	27/05/2020	18/06/2020	COA0703-00-2020	3.092.407	622.233	20%
2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4291-2020	15/05/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0701-00-2020	3.085.638	617.531	20%
2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4256-2020	15/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0705-00-2020	3.081.414	614.687	20%
2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4492-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0706-00-2020	3.081.414	614.687	20%
2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	11701-2020	10/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0306-00-2021	2.602.661	609.602	23%
2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6714-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0054-00-2021	3.061.249	601.762	20%
2023	LAM6664-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	3288-2023	10/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	COA0048-00-2024	13.671.380	601.397	4%
2020	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7645-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0011-00-2021	2.277.000	601.283	26%
2022	REA0007-00-2020	AMBIOTEC S.A.S.	860091096	6860-2022	22/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0311-00-2023	5.521.000	598.857	11%
2022	URB0009-00-2018	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	817002544	2834-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0683-00-2022	4.244.000	594.968	14%
2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5763-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0049-00-2021	3.003.628	586.346	20%
2022	LAM8254-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3508-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0102-00-2023	4.250.000	575.310	14%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5766-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0050-00-2021	2.985.228	573.446	19%
2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6526-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0052-00-2021	3.019.768	572.883	19%
2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6535-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0053-00-2021	3.019.768	572.883	19%
2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6902-2020	23/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0055-00-2021	3.011.371	567.220	19%
2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6927-2020	23/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0056-00-2021	3.010.530	566.684	19%
2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1532-2022	17/03/2022	4/04/2022	27/04/2022	COA0610-00-2022	3.927.061	563.386	14%
2019	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	9542-2019	5/11/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0314-00-2020	554.280	554.280	100%
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	10249-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0503-00-2023	5.923.000	538.274	9%
2022	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	4799-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0001-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2022	LAM5406	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4801-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0014-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	9206-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0257-00-2021	2.962.646	534.949	18%
2021	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING S.A.S.	900573834	7403-2021	10/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0258-00-2022	531.010	531.010	100%
2022	REA0010-00- 2021	INGENIEROS EXPERTOS EN DESARROLLO MINERO S.A.S.	900559527	9364-2022	24/10/2022	17/11/2022	30/12/2022	COA0332-00-2023	5.521.000	528.316	10%
2023	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	2960-2023	28/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	COA0018-00-2024	10.707.000	525.167	5%
2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2775-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0611-00-2022	3.889.324	522.009	13%
2022	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5270-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0002-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5274-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0003-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5669-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0004-00-2023	4.250.000	511.127	12%
2022	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	6858-2022	22/08/2022	15/09/2022	28/10/2022	COA0212-00-2023	4.794.000	509.741	11%
2020	LAV0085-00- 2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12388-2020	30/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0380-00-2021	2.151.187	492.542	23%
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	90.959.742	482.919	1%
2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	3892-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0048-00-2023	3.852.288	478.279	12%
2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	3931-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0049-00-2023	3.852.288	478.279	12%
2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	3966-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0050-00-2023	3.852.288	478.279	12%
2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	145-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0422-00-2021	2.916.942	477.353	16%
2019	RID0035-00- 2018	NUEVAS TECNOLOGIAS FISICOQUIMICAS SAS	900535049	5082-2019	12/07/2019	8/07/2020	31/07/2020	COA0796-00-2020	476.970	476.970	100%
2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	186-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0417-00-2021	2.914.369	475.711	16%
2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	192-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0418-00-2021	2.914.369	475.711	16%
2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	193-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0419-00-2021	2.914.369	475.711	16%
2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	224-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0420-00-2021	2.911.802	473.973	16%
2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	391-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0423-00-2021	2.904.940	469.679	16%
2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	392-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0424-00-2021	2.904.940	469.679	16%
2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	408-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0425-00-2021	2.904.940	469.679	16%
2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	625-2021	16/02/2021	4/03/2021	26/03/2021	COA0421-00-2021	2.896.374	464.184	16%
2019	REA0031-00- 2016	CONCOL CONSULTORES SAS	900904135	5063-2019	12/07/2019	8/08/2019	29/08/2019	COA0063-00-2020	462.461	462.500	100%
2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1439-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0516-00-2021	2.869.810	447.347	16%
2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	4696-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0053-00-2023	3.824.772	446.744	12%
2021	PGE0119-00- 2021	INVERSIONES VENETTO S.A.S	900651381	8614-2021	11/10/2021	28/10/2021	22/11/2021	COA0270-00-2022	2.425.000	443.397	18%
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1591-2021	23/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0517-00-2021	2.862.959	442.950	15%
2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1927-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0518-00-2021	2.856.095	438.769	15%
2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1938-2021	7/04/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0519-00-2021	2.855.231	438.173	15%
2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2491-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0520-00-2021	2.865.970	437.389	15%
2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	4607-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0051-00-2023	3.816.303	437.220	11%
2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	4614-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0052-00-2023	3.816.303	437.220	11%
2022	LAM6503	EREDA SAS-	900711532	7934-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0219-00-2023	4.250.000	431.608	10%
2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5269-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0054-00-2023	3.805.716	425.392	11%
2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5285-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0055-00-2023	3.805.716	425.392	11%
2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5591-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0056-00-2023	3.801.481	420.813	11%
2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5592-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0057-00-2023	3.801.481	420.813	11%
2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5595-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0058-00-2023	3.801.481	420.813	11%
2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5601-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0059-00-2023	3.801.481	420.813	11%
2022	LAM3192	ELEMENTOS QUIMICOS LTDA	860403097	7918-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0315-00-2023	4.250.000	420.403	10%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2021	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S.-	900161642	8928-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0216-00-2022	2.322.000	415.444	18%
2022	LAM7014-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	8955-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0192-00-2023	4.250.000	404.045	10%
2022	PGE0111-00- 2021	GREEN ACTIONS SAS	901358925	6782-2022	18/08/2022	8/09/2022	21/10/2022	COA0250-00-2023	3.715.000	401.197	11%
2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6091-2022	2/08/2022	25/08/2022	15/09/2022	COA0033-00-2023	3.781.375	398.856	11%
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	3.746.815	395.050	11%
2022	LAM0452	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	9992-2022	11/11/2022	29/11/2022	12/01/2023	COA0369-00-2023	4.250.000	393.784	9%
2021	RID0023-00- 2018	CLEAN EXPRESS COLOMBIA SAS	901082284	7924-2021	22/09/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0193-00-2022	2.117.000	392.143	19%
2022	LAM6645-00	EREDA SAS-	900711532	9569-2022	27/10/2022	15/11/2022	28/12/2022	COA0220-00-2023	4.250.000	390.703	9%
2022	LAM8046-00	QUIESA S.A.S.	901020552	9526-2022	26/10/2022	16/11/2022	29/12/2022	COA0155-00-2023	4.250.000	389.675	9%
2022	LAM7975-00	HANSEANDINA LIMITADA	900232085	10245-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0463-00-2023	4.250.000	386.234	9%
2022	LAM4732	TORREAGRO SAS	900209760	10158-2022	16/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0482-00-2023	4.250.000	381.914	9%
2022	LAM4738	TORREAGRO SAS	900209760	10384-2022	22/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0484-00-2023	4.250.000	381.914	9%
2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6522-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0035-00-2022	2.769.788	377.521	14%
2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6542-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0036-00-2022	2.769.788	377.521	14%
2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6543-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0037-00-2022	2.769.788	377.521	14%
2022	PGE0006-00- 2020	ECOBUE S.A.S	900964705	9373-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0398-00-2023	3.976.000	376.451	9%
2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6691-2021	25/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0039-00-2022	2.764.585	374.252	14%
2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6729-2021	25/08/2021	13/09/2021	4/10/2021	COA0038-00-2022	2.761.130	372.210	13%
2022	LAM7599-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11140-2022	15/12/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0339-00-2023	4.250.000	359.151	8%
2022	LAM7379-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11184-2022	16/12/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0340-00-2023	4.250.000	359.151	8%
2022	LAM8425-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11440-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0341-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAV0012-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11478-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0493-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAV0069-00- 2017	LAB INVESTMENT S A S	900730369	11479-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0396-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM4459	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11489-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0342-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM8460-00	EREDA S.A.S.	900711532	11515-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0423-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAV0010-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11132-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0490-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2022	LAV0008-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11133-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0491-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2023	REA0022-00- 2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	1367-2023	3/03/2023	30/03/2023	16/05/2023	COA0555-00-2023	5.686.000	344.959	6%
2022	RID0005-00- 2021	JEGO CLEAN SAS	901380152	593-2022	10/02/2022	25/02/2022	21/03/2022	COA0490-00-2022	2.167.000	339.189	16%
2022	LAV0011-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11428-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0492-00-2023	4.250.000	338.441	8%
2022	LAM5231	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	11521-2022	26/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0410-00-2023	4.250.000	338.441	8%
2022	DPC0112-00	EREDA SAS-	900711532	7336-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0221-00-2023	3.196.000	337.544	11%
2022	LAM5634	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	11587-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0413-00-2023	4.250.000	335.161	8%
2018	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	8029-2018	14/12/2018	7/02/2019	1/03/2019	COA0211-00-2019	901.000	334.062	37%
2023	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S.	900161107	3623-2023	23/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	COA0068-00-2024	8.206.000	328.011	4%
2021	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	742-2021	19/02/2021	9/03/2021	31/03/2021	COA0412-00-2021	319.520	319.520	100%
2022	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	1425-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0604-00-2022	318.800	318.800	100%
2022	PGE0104-00- 2021	MERCADERIA S A S	900882422	11195-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0409-00-2023	3.715.000	304.424	8%
2015	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	6289-2015	30/12/2015	15/02/2016	8/03/2016	CA-147-2016	304.294	304.294	100%
2018	LAM4913	GOBERNACIÓN DE MAGDALENA	800103920	5173-2018	30/08/2018	1/10/2018	24/10/2018	COA0067-00-2019	303.420	303.420	100%
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	11026-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0410-00-2020	299.380	299.380	100%
2023	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	804-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0334-00-2023	4.378.000	296.512	7%
2023	IDB0424-00	GRADEX INGENIERIA S.A.	860354101	2686-2023	14/04/2023	5/05/2023	21/06/2023	COA0557-00-2023	5.686.000	292.472	5%
2023	LAM4992	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	738-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0566-00-2023	4.378.000	286.235	7%
2023	IDB0363	ESTUDIOS AMBIENTALES GEOLOGICOS Y GEOFISICOS LIMITADA - EN LIQUIDACION	830003562	2687-2023	14/04/2023	16/05/2023	30/06/2023	COA0023-00-2024	5.686.000	278.892	5%
2022	GDP0100	CI INTERQUIMS A DE COLOMBIA S A	900088342	11585-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0368-00-2023	3.390.000	278.662	8%
2023	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5560-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0017-00-2024	10.207.000	278.466	3%
2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	356-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0274-00-2019	3.041.010	277.505	9%
2023	LAV0085-00- 2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	3838-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	COA0037-00-2024	6.646.000	271.000	4%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2023	REA0006-00-2018	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL	826001269	3113-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	COA0022-00-2024	5.686.000	269.820	5%
2022	SRS0077	MICROHARD S.A.S.	800250721	6518-2022	10/08/2022	26/08/2022	7/10/2022	COA0265-00-2023	2.378.000	264.706	11%
2023	REA0009-00-2020	A C I PROYECTOS S.A.S	860059851	3192-2023	8/05/2023	25/05/2023	11/07/2023	COA0109-00-2024	5.686.000	262.248	5%
2022	REA0037-00-2018	DIAGNOSTICO Y MONITOREO AMBIENTAL S.A.S.	901084655	11085-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0384-00-2023	2.976.916	252.329	8%
2023	REA0003-00-2021	INGEOVITAL S.A.S.	901241711	3186-2023	8/05/2023	2/06/2023	19/07/2023	COA0096-00-2024	5.686.000	250.111	4%
2021	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO CULTURAL TURISTICO EMPRESA	890399011	1371-2021	15/03/2021	5/04/2021	26/04/2021	COA0542-00-2021	1.040.370	235.622	23%
2023	LAM6779-00-2022	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	5564-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0008-00-2024	8.372.000	228.404	3%
2022	RID0010-00-2022	DOSAKIN LIMITADA	830068985	7066-2022	25/08/2022	21/09/2022	3/11/2022	COA0285-00-2023	2.167.000	227.834	11%
2023	REA0044-00-2019	CONTREEBUTE S.A.S.	900281430	3990-2023	2/06/2023	21/06/2023	4/08/2023	COA0073-00-2024	5.686.000	227.281	4%
2022	SRS0141-00	MORE PRODUCTS S.A.S	800078108	8699-2022	5/10/2022	4/11/2022	21/12/2022	COA0238-00-2023	2.378.000	222.633	9%
2023	REA0009-00-2021	AIT ANALISIS TECNOLOGIA E INNOVACION S.A.S.	900741138	4169-2023	9/06/2023	28/06/2023	14/08/2023	COA0124-00-2024	5.686.000	212.008	4%
2023	RID0013-00-2023	DETER RICO S A S	830045614	9203-2023	3/11/2023	27/11/2023	12/01/2023	COA0106-00-2024	2.232.000	206.806	9%
2023	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	7525-2023	19/09/2023	17/10/2023	30/11/2023	COA0147-00-2024	24.223.000	202.191	1%
2023	LAM6768-00-2020	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	5644-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0084-00-2024	7.015.000	191.383	3%
2022	RID0006-00-2020	OVI VENTURES S.A.S.	900431714	10581-2022	24/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0422-00-2023	2.167.000	189.213	9%
2023	LAM6824-00-2018	CEIBA ROJA S.A.	806008039	5563-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0016-00-2024	6.690.000	182.516	3%
2023	REA0032-00-2018	KAWSAY CONSULTORIAS AMBIENTALES S.A.S	901040886	4502-2023	21/06/2023	19/07/2023	4/09/2023	COA0094-00-2024	5.686.000	181.334	3%
2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4474-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0091-00-2023	27.096.180	179.879	1%
2023	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4483-2023	21/06/2023	21/07/2023	5/09/2023	COA0035-00-2024	5.686.000	179.795	3%
2023	REA0053-00-2019	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	5122-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	COA0032-00-2024	5.686.000	170.557	3%
2023	LAM6827-00	COCODRILOS DE COLOMBIA S.A. CROCOL S.A.	900319687	5562-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0076-00-2024	5.965.000	162.737	3%
2023	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S A S	900927652	5113-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	COA0090-00-2024	5.589.780	153.970	3%
2023	REA0017-00-2022	CERTIFIED AND QUALIFIED SOLUTIONS S.A.S.	900986764	5095-2023	10/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	COA0127-00-2024	5.686.000	153.579	3%
2023	LAM8337-00	BANAPLAST SAS	900339537	4470-2023	21/06/2023	12/07/2023	28/08/2023	COA0077-00-2024	4.378.000	146.719	3%
2023	LAM3782	WOHL LIMITADA C. I	900056422	4229-2023	13/06/2023	13/07/2023	29/08/2023	COA0057-00-2024	4.378.000	145.537	3%
2023	LAM2255	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	805003583	3661-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	COA0015-00-2024	3.287.040	137.520	4%
2020	POC0008-00-2018	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890399011	2611-2020	1/04/2020	23/04/2020	15/05/2020	COA0779-00-2020	456.160	133.906	29%
2022	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	4427-2022	13/06/2022	30/06/2022	25/07/2022	COA0103-00-2023	998.000	127.941	13%
2023	IDB0295	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	6313-2023	15/08/2023	1/09/2023	13/10/2023	COA0152-00-2024	5.686.000	121.023	2%
2023	LAM8272-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	5500-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0081-00-2024	4.378.000	119.440	3%
2023	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5538-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0038-00-2024	4.378.000	119.440	3%
2020	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	5403-2020	11/06/2020	2/07/2020	24/07/2020	COA0683-00-2020	118.440	118.440	100%
2023	LAM8046-00	QUIMICOS ESPECIALES DE AMERICA S A S	901020552	5770-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	COA0092-00-2024	4.378.000	114.678	3%
2023	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S - EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIMPLIFICADA	830064657	6128-2023	9/08/2023	5/09/2023	18/10/2023	COA0149-00-2024	5.686.000	113.243	2%
2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	233-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0430-00-2023	9.434.564	113.154	1%
2023	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	890929951	8699-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	COA0186-00-2024	99.780.000	111.453	0%
2023	SRS0039	LIFECYCLE SOLUTIONS COLOMBIA LCS S A S	900102022	3436-2023	15/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	COA0063-00-2024	2.449.000	109.033	4%
2023	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA	900007890	3850-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	COA0055-00-2024	2.539.000	103.531	4%
2023	PGE0044-00-2021	REPTICAR LTDA "En liquidación"	900066246	3830-2023	26/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	COA0058-00-2024	2.558.000	102.249	4%
2023	PGE0028-00-2021	PAVOS DEL CAMPO S.A.S EN LIQUIDACION	900066246	3830-2023	26/05/2023	21/06/2023	4/08/2023	COA0058-00-2024	2.558.000	102.249	4%
2023	PGE0056-00-2021	RED BULL COLOMBIA SAS	900309701	4182-2023	9/06/2023	29/06/2023	15/08/2023	COA0075-00-2024	2.558.000	94.689	4%
2023	PGE0008-00-2021	AVICOLA EL MADROÑO S. A	800000276	4489-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	COA0003-00-2024	2.558.000	89.177	3%
2023	PGE0008-00-2021	DI S A S	900276962	4491-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	COA0120-00-2024	2.558.000	89.177	3%
2022	DPC0193-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	10639-2022	28/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0333-00-2023	998.000	88.921	9%
2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	5156-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	COA0093-00-2024	3.965.005	88.857	2%
2022	GDP0207-00	ROCA GROUP IMPORTACIONES S.A.S.	901295788	11083-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0459-00-2023	998.000	84.592	8%
2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	7246-2019	6/09/2019	4/10/2019	28/10/2019	COA0163-00-2020	72.750	72.750	100%
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	353.803	69.199	20%
2023	DPC0131-00	DESARROLLO QUIMICO FARMACEUTICO SAS	900786054	1767-2023	16/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0534-00-2023	1.028.000	58.582	6%
2023	GDP0154-00	INVERSIONES LEAL Y OXIGENOS SAS	900177115	3095-2023	3/05/2023	30/05/2023	14/07/2023	COA0118-00-2024	1.028.000	46.591	5%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-06-2024	Valor deterioro 30-06-2024	% de deterioro
2023	RJD0041-00-2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	5134-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	COA0095-00-2024	1.683.477	46.400	3%
2023	DPC0246-00	FRUIT TIME SAS	901232001	3572-2023	19/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	COA0128-00-2024	1.028.000	43.020	4%
2023	LAM6841-00	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8706-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	COA0224-00-2024	34.846.000	38.923	0%
2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	9119-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0330-00-2019	36.580	36.580	100%
2023	GDP0210-00	VEROS HEALTH SAS	900782497	4249-2023	13/06/2023	14/07/2023	30/08/2023	COA0125-00-2024	1.028.000	33.896	3%
2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	5090-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	COA0029-00-2024	1.028.000	31.671	3%
2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4472-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0090-00-2023	4.773.543	31.589	1%
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	COA0181-00-2024	869.980	29.860	3%
2023	GDP0106	ENERGIA Y POTENCIA S.A.S.	800051319	5685-2023	24/07/2023	10/08/2023	22/09/2023	COA0100-00-2024	1.028.000	27.766	3%
2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6299-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0092-00-2023	3.601.943	22.415	1%
2023	REA0049-00-2021	EIATEC S.A.S. EN REORGANIZACION	830105228	8525-2023	19/10/2023	7/11/2023	21/12/2023	COA0153-00-2024	7.602.000	19.092	0%
2017	IDB0452-00	WPA FAUNA Y AMBIENTE SAS	900341367	6546-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-308-2018	17.725	17.725	100%
2023	PGE0114-00-2021	RICH DE COLOMBIA S.A.S.	900436352	3118-2023	3/05/2023	23/05/2023	7/07/2023	COA0082-00-2024	211.090	10.005	5%
2023	PGE0206-00-2021	AGROPECUARIA NUEVA DEL ORIENTE S.A.S	900446865	3117-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	COA0083-00-2024	198.470	8.885	4%
2022	LAM0209	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	10578-2022	24/11/2022	13/12/2022	25/01/2023	COA0487-00-2023	82.770	7.391	9%
2023	LAM2531	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL AEROCIVIL	899999059	5101-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	COA0052-00-2024	208.100	6.403	3%
2023	LAM8116-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5519-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0060-00-2024	225.980	6.140	3%
2023	LAM8613-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5653-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0061-00-2024	225.980	6.140	3%
2023	LAM8661-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	5816-2023	26/07/2023	14/08/2023	26/09/2023	COA0062-00-2024	218.780	5.687	3%
2023	LAM4275	CEPSA COLOMBIA S.A.	830080672	3648-2023	24/05/2023	9/06/2023	27/07/2023	COA0028-00-2024	133.330	5.585	4%
2023	SRS0003-00-2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	3115-2023	3/05/2023	31/05/2023	17/07/2023	COA0085-00-2024	55.740	2.433	4%
2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	9955-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0173-00-2022	6.567	677	10%
TOTAL, DETERIORO									51.527.765.194	31.908.277.651	62%

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

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCION	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	FECHA VENCIMIENTO	SALDO A JUNIO 2024
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29-may-09	0994-2009	29-may-09	9-jun-09	26-jun-09	581.591.700
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25-may-07	1010-2009	1-jun-09	22-jul-09	6-ago-09	441.619.200
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11-jun-10			27-jul-10	27-jul-10	232.549.200
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19-jul-10	1406-2010	19-jul-10	23-ago-10	23-ago-10	49.696.942
2013	CR-640-2008; CA-693-2008; CA-726-2009; CA-807-2010; CA-808-2010; CA-003-2012; CA-011-2012	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.	800222310	2316-2013	6-ago-13			2-sep-13	30-sep-13	329.389.867
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1813-2014	3-mar-14	0184-2014	3-mar-14	10-mar-14	1-abr-14	225.594.000
2015	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8-may-14	632-2015	5-jun-15	23-jun-15	16-jul-15	61.788.964
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21-oct-14	0097-2015	30-ene-15	14-ago-15	8-sep-15	2.554.724.480
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1-oct-14	437-2015	16-abr-15	8-may-15	2-dic-15	137.386.424
2016	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31-jul-15	134-2016	11-feb-16	4-mar-16	31-mar-16	170.979.431
2016	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	1217-2015	30-sep-15	216-2016	3-mar-16	12-abr-16	5-may-16	136.457.866
2017	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30-oct-15	1026-2017	28-ago-17	5-oct-17	31-oct-17	568.518.751
2017	LAM2522	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO-CRA	802000339	1677-2015	24-dic-15	103-2017	26-ene-17	4-may-17	26-may-17	926.771.789
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16-dic-16	75-2018	28-ene-18	2-feb-18	1-mar-18	1.022.070.155
2018	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S. A	800222310	842-2017	21-jul-17	644-2018	7-may-18	23-may-18	18-jun-18	1.058.895.216
2018	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8-may-18			7-jun-18	3-jul-18	48.255.756
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8-may-18			29-jun-18	25-jul-18	1.447.672.677
2017	SAN0047-14	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	1447-2017	15-nov-17			22-dic-17	17-ene-18	91.134.607
2018	SAN0016-14	XTREME ACCESSORIES COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LIMITADA	900143480	712-2018	15-may-18			19-sep-18	11-oct-18	96.511.512
2018	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15-nov-17	2199-2018	28-nov-18	14-dic-18	11-ene-19	136.701.911
2019	SAN0042-14	COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S	900161642	1443-2018	3-sep-18	2481-2018	28-dic-18	30-ene-19	21-feb-19	96.511.512
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1451-2018	4-sep-18	500-2019	2-abr-19	17-abr-19	14-may-19	1.395.970.081
2019	LAM0165	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	2216-2018	29-nov-18	1547-2019	1-ago-19	5-ago-19	27-ago-19	2.573.927.550
2019	LAM5228	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL S.A.S	900330667	1440-2018	3-sep-18	1908-2019	23-sep-19	3-oct-19	25-oct-19	154.313.635
2021	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14-dic-20			12-ene-21	2-feb-21	121.995.304
2021	SAN0026-14	MORA MAHECHA EDILSON	80273176	2028-2020	23-dic-20			16-feb-21	9-mar-21	4.182.696
2021	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11-may-21			15-jun-21	7-jul-21	1.847.808.560
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24-may-21			21-jun-21	14-jul-21	884.601.201
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30-sep-21	2401-2021	29-dic-21	31-dic-21	25-ene-22	3.067.910.309
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	2092-2021	23-nov-21			10-dic-21	3-ene-22	1.948.102.138
2022	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22-dic-21	1659-2022	3-ago-22	5-ago-22	29-ago-22	2.107.246.434
2022	SAN0695-00-2019	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	1193-2022	8-jun-22	1547-2022	18-jul-22	19-jul-22	10-ago-22	2.620.162.513
2022	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11-oct-21	2488-2022	14-oct-22	20-oct-22	11-nov-22	124.397.045
2022	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10-dic-21	1289-2022	13-jun-22	14-jun-22	8-jul-22	165.862.726
2023	SAN0002-00-2020	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	3118-2022	30-dic-22	951-2023	9-may-23	11-may-23	2-jun-23	911.454.684
TOTAL										28.342.756.836

**Anexo No 3. Recuperación del deterioro a junio 30 de 2024
en la subunidad FONAM ANLA**

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
			ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE 2024						488.882.15
abril, 2024	Multas	2022	SAN0450-00-2018	LUIS RICARDO MONTOYA JARAMILLO	8725926	Minería	546-2022	08-mar-22	8.899.637
abril, 2024	Multas	2022	SAN0035-00-2018	ANDRES MAURICIO CUERVO MAYA	71787855	Permisos	1596-2022	26-jul-22	2.480.149
abril, 2024	Multas	2023	SAN0004-00-2016	CLÍNICA DE LLANTAS & RINES LTDA.	804012817	Permisos	198-2023	08-feb-23	7.089.378
abril, 2024	Seguimiento	2017	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS S.A -CEMIN S.A.	900341996	Minería	1696-2017	05-may-17	17.728
abril, 2024	Seguimiento	2018	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	Minería	3344-2018	25-jun-18	20.374
abril, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	1.816.700
abril, 2024	Seguimiento	2018	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	6715-2018	31-oct-18	517.328
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.454.700
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.155.900
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.170.500
abril, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	211.800
abril, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	859.800
abril, 2024	Seguimiento	2019	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	Permisos	498-2019	22-feb-19	821.200
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	Hidrocarburos	4227-2019	20-jun-19	1.423.160
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.199.900
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	615.200
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	Hidrocarburos	7868-2019	18-sep-19	365.015
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM4174	CONSORCIO COLOMBIA ENERGY	830079996	Hidrocarburos	9716-2019	08-nov-19	11.855.840
abril, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.279.600
abril, 2024	Seguimiento	2020	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	Permisos	699-2020	04-feb-20	811.900
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAV0057-13	CENTRAL DE EXPLOTACIONES MINERAS SA	900341996	Minería	1279-2020	25-feb-20	2.645
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	135.100
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	135.100
abril, 2024	Seguimiento	2020	POC0008-00-2018	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	890399011	Permisos	2611-2020	01-abr-20	3.074.200
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	101.600
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	129.700
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	129.700
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3844-2020	06-may-20	129.600
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3910-2020	07-may-20	129.000
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3973-2020	08-may-20	128.900
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4256-2020	15-may-20	127.300
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4291-2020	15-may-20	127.900
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	286.200
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4492-2020	20-may-20	127.300
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	379.000

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	121.400
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	125.600
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	125.500
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	125.500
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	114.300
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	124.300
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	124.200
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	117.200
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM2135	PETROCOMERCIAL SAS	800236021	hidrocarburos	9464-2020	28-sep-20	293.375
abril, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	305.600
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	307.600
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	145-2021	22-ene-21	104.600
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	186-2021	26-ene-21	104.200
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	192-2021	27-ene-21	104.200
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	193-2021	27-ene-21	104.200
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	224-2021	28-ene-21	103.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	391-2021	05-feb-21	102.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	392-2021	05-feb-21	102.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	408-2021	05-feb-21	102.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	625-2021	16-feb-21	101.700
abril, 2024	Seguimiento	2021	REA0014-00-2016	WATER ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY SAS	900927652	permisos	1206-2021	08-mar-21	781.200
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	98.000
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	97.100
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	96.100
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	96.000
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	90.300
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	77.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	77.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	77.900
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	77.300

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
abril, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	76.800
abril, 2024	Seguimiento	2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	permisos	9955-2021	23-nov-21	1.000.000
abril, 2024	Seguimiento	2022	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S.A.S.	900927652	permisos	1778-2022	24-mar-22	899.200
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAV0113-00-2014	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	agroquímicos	3540-2022	16-may-22	561.579
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3892-2022	26-may-22	5.100
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3931-2022	26-may-22	5.100
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3966-2022	27-may-22	5.100
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	305.800
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	1.734.600
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4607-2022	17-jun-22	9.700
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4614-2022	17-jun-22	9.700
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4696-2022	23-jun-22	8.700
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	166.900
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5269-2022	13-jul-22	11.000
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5285-2022	13-jul-22	11.000
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAV0106-00-2015	OURO FINO COLOMBIA S.A.S.	900555260	agroquímicos	5283-2022	13-jul-22	509.134
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5591-2022	19-jul-22	11.400
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5592-2022	19-jul-22	11.400
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5595-2022	19-jul-22	11.400
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5601-2022	19-jul-22	11.400
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	2.446.100
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6025-2022	01-ago-22	17.700
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6091-2022	02-ago-22	13.600
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	217.200
abril, 2024	Seguimiento	2022	PGE0060-00-2021	FILMTEX S A S	860049313	permisos	6600-2022	12-ago-22	273.453
abril, 2024	Seguimiento	2022	REA0038-00-2020	SIRUMA ANTERKA BIOTA Y AMBIENTE S A S	901180953	permisos	9416-2022	24-oct-22	498.300
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM6380	COMPANIA DE SUMINISTROS AGRICOLAS Y VETERINARIOS S.A.S. SUCROP S.A.S.	830097874	agroquímicos	10319-2022	21-nov-22	374.341
abril, 2024	Seguimiento	2022	SRS0001-00-2021	GARCIA OTALVARO ORLANDO IVAN	15421482	permisos	11495-2022	26-dic-22	189.368
abril, 2024	Seguimiento	2022	LAM5787	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	hidrocarburos	11670-2022	27-dic-22	6.327.106
abril, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	307.800
abril, 2024	Seguimiento	2023	LAM6743-00	EL CAREY S A S - - EN LIQUIDACION	830022723	agroquímicos	1620-2023	13-mar-23	328.700
abril, 2024	Seguimiento	2023	LAM3788	QUIMICOS OMA S A	830028213	agroquímicos	2170-2023	27-mar-23	20.387
abril, 2024	Seguimiento	2023	LAM4973	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	hidrocarburos	3205-2023	08-may-23	1.477.602

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
abril, 2024	Seguimiento	2023	PGE0006-00-2022	LABORATORIOS HUDEN SAS	900375833	permisos	4501-2023	21-jun-23	89.177
abril, 2024	Seguimiento	2023	LAM7460-00	CEDAR CRYSTAL CHEMICAL S.A.	800103345	agroquímicos	4717-2023	26-jun-23	139.100
abril, 2024	Seguimiento	2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	permisos	5156-2023	10-jul-23	43.200
abril, 2024	Seguimiento	2023	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S A S	900927652	permisos	5113-2023	10-jul-23	2.700
abril, 2024	Multas	2017	SAN0031-14	INVESAKK LTDA	802014471	permisos	1342-2017	23-oct-17	72.128.805
mayo, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	2.049.800
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.768.600
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.546.000
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.562.300
mayo, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	permisos	338-2019	13-feb-19	604.400
mayo, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	permisos	356-2019	13-feb-19	778.300
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.475.600
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	693.900
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAV0089-00-2015	CONCESIÓN LA PINTADA SAS	900740893	infraestructura	8911-2019	17-oct-19	13.830.000
mayo, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.443.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM2176	GAS DE SANTANDER SA ESP	890200919	hidrocarburos	712-2020	04-feb-20	28.670.000
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	163.600
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	163.600
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	136.300
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	157.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	157.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3844-2020	06-may-20	157.000
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3910-2020	07-may-20	156.300
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3973-2020	08-may-20	156.100
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4256-2020	15-may-20	154.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4291-2020	15-may-20	155.000
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	321.700
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4492-2020	20-may-20	154.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	427.800
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	147.100
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	149.800
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	149.700
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	149.700
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	141.900
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	148.200
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	148.100

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	139.800
mayo, 2024	Seguimiento	2020	SRS0167-00	MAC MUNDIAL DE ACCESORIOS SAS	830120467	permisos	11366-2020	30-nov-20	2.277.000
mayo, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	347.500
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	347.500
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	145-2021	22-ene-21	124.700
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	186-2021	26-ene-21	124.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	192-2021	27-ene-21	124.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	193-2021	27-ene-21	124.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	224-2021	28-ene-21	123.900
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	391-2021	05-feb-21	122.700
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	392-2021	05-feb-21	122.700
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	408-2021	05-feb-21	122.700
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	625-2021	16-feb-21	121.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	116.900
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	115.800
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	114.600
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	114.500
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	108.500
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	93.600
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	93.600
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	93.600
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	92.900
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	92.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	PGE0116-00-2021	PROLAP S.A.S.	900380916	permisos	8622-2021	11-oct-21	443.397
mayo, 2024	Seguimiento	2021	PGE0081-00-2021	TRIANGULO POLLORICO S.A.S	860527701	permisos	9863-2021	22-nov-21	3.628.000
mayo, 2024	Seguimiento	2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	permisos	9955-2021	23-nov-21	304.300
mayo, 2024	Seguimiento	2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	11076-2021	21-dic-21	7.500
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1532-2022	17-mar-22	21.000
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	2775-2022	27-abr-22	25.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3892-2022	26-may-22	28.800
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3931-2022	26-may-22	28.800

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3966-2022	27-may-22	28.800
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	infraestructura	4141-2022	02-jun-22	5.643.500
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	150.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	854.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4607-2022	17-jun-22	31.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4614-2022	17-jun-22	31.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4696-2022	23-jun-22	30.800
mayo, 2024	Seguimiento	2022	PGE0048-00-2021	DIAJOR S.A.S.	810000514	permisos	4824-2022	24-jun-22	312.539
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	4987-2022	06-jul-22	271.835
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5269-2022	13-jul-22	32.000
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5285-2022	13-jul-22	32.000
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5591-2022	19-jul-22	32.300
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5592-2022	19-jul-22	32.300
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5595-2022	19-jul-22	32.300
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5601-2022	19-jul-22	32.300
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	1.773.900
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6025-2022	01-ago-22	37.400
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6091-2022	02-ago-22	33.300
mayo, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	106.900
mayo, 2024	Seguimiento	2022	REA0038-00-2020	SIRUMA ANTERKA BIOTA Y AMBIENTE S A S	901180953	permisos	9416-2022	24-oct-22	11.917
mayo, 2024	Seguimiento	2022	IDB0435-00	M&L CONSULTORES AMBIENTALES S.A.S.	900720880	permisos	11257-2022	19-dic-22	5.521.000
mayo, 2024	Seguimiento	2022	DPC0186-00	ATW INTERNACIONAL S.A.S.	900476827	permisos	11687-2022	27-dic-22	77.933
mayo, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	210.500
mayo, 2024	Seguimiento	2023	REA0046-00-2019	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES J.D.B. S.A.S.	900281881	permisos	1272-2023	02-mar-23	5.686.000
mayo, 2024	Seguimiento	2023	PGE0036-00-2021	AVANT PLAST S.A.S.	800134807	permisos	1614-2023	13-mar-23	109.101
mayo, 2024	Seguimiento	2023	LAM7460-00	CEDAR CRYSTAL CHEMICAL S.A.	800103345	agroquímicos	4717-2023	26-jun-23	6.437
mayo, 2024	Seguimiento	2023	RJD0041-00-2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	permisos	5134-2023	10-jul-23	15.100
mayo, 2024	Seguimiento	2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	5710-2023	25-jul-23	973.800
junio, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	2.100.300
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.836.400
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.619.300
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.636.000
junio, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	permisos	338-2019	13-feb-19	539.500
junio, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	permisos	356-2019	13-feb-19	608.900

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3985-2019	13-jun-19	28.100
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.529.900
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	710.900
junio, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.478.600
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	173.500
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	hidrocarburos	1741-2020	04-mar-20	18.295.100
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	173.500
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	155.000
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	166.700
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	166.700
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3844-2020	06-may-20	166.500
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3910-2020	07-may-20	165.700
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	3973-2020	08-may-20	165.600
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4256-2020	15-may-20	163.600
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4291-2020	15-may-20	164.400
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	328.400
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	agroquímicos	4492-2020	20-may-20	163.600
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	438.700
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	156.000
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	157.100
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	156.900
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	156.900
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	153.200
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	155.400
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	155.200
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	146.600
junio, 2024	Seguimiento	2020	REA0046-00-2019	ASESORIAS Y ESTUDIOS AMBIENTALES JDB SAS	900281881	permisos	10264-2020	22-oct-20	5.286.000
junio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	359.200
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	356.700
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	145-2021	22-ene-21	130.800
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	186-2021	26-ene-21	130.300
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	192-2021	27-ene-21	130.300
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	193-2021	27-ene-21	130.300
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	224-2021	28-ene-21	129.900

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	391-2021	05-feb-21	128.700
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	392-2021	05-feb-21	128.700
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	408-2021	05-feb-21	128.700
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	625-2021	16-feb-21	127.200
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	122.600
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	121.400
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	120.200
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	120.100
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	114.600
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	98.900
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	98.900
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	98.900
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	98.000
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	97.500
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	8347-2021	05-oct-21	28.200
junio, 2024	Seguimiento	2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	11076-2021	21-dic-21	37.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	1532-2022	17-mar-22	46.300
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	2775-2022	27-abr-22	48.400
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3892-2022	26-may-22	49.400
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3931-2022	26-may-22	49.400
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	3966-2022	27-may-22	49.400
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	63.800
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	362.900
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4607-2022	17-jun-22	49.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4614-2022	17-jun-22	49.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	4696-2022	23-jun-22	49.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5269-2022	13-jul-22	49.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5285-2022	13-jul-22	49.700
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5591-2022	19-jul-22	49.600

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5592-2022	19-jul-22	49.600
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5595-2022	19-jul-22	49.600
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	5601-2022	19-jul-22	49.600
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	1.204.500
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6025-2022	01-ago-22	53.000
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	agroquímicos	6091-2022	02-ago-22	49.400
junio, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	45.300
junio, 2024	Seguimiento	2022	PGE0095-00-2021	VITAOVO S.A.S.	900363012	permisos	7966-2022	16-sep-22	245.614
junio, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	126.600
junio, 2024	Seguimiento	2023	SRS0008-00-2018	COLOMBIA MOVIL S.A. ESP	830114921	permisos	2902-2023	27-abr-23	112.952
junio, 2024	Seguimiento	2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	permisos	5156-2023	10-jul-23	38.500
RECUPERACIÓN DETERIORO AÑO 2024									786.039.421

Anexo No 4. Devoluciones con corte al 30 de junio 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
2024-04-01	INVESAKK LTDA	802014471	PERMISOS	1342-2017	23-oct-17	- 182.269.215
2024-05-01	CONSORCIO VIAL MHC 063	901475859	DEVOLUCION INGRESO	20246305201753	28-may-24	- 5.023.000
2024-05-01	CONSORCIO PACIFICO ED	901717835	DEVOLUCION INGRESO	20246305215763	30-may-24	- 30.218.410
2024-06-01	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	891500319	DEVOLUCION INGRESO	20246305240623	28-jun-24	- 23.373.000
TOTAL DEVOLUCIONES A 30 DE JUNIO DE 2024						-596.244.705