



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 SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2024.



DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO

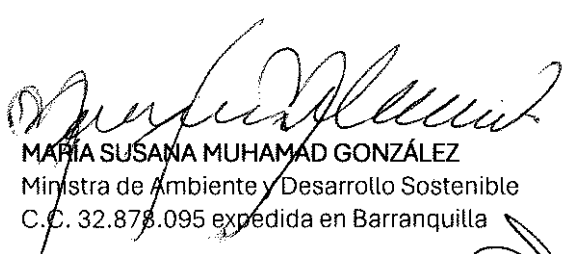
Profesional Especializada
con funciones de Contadora del FONAM

CERTIFICACIÓN

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

- a. Los saldos presentados en los Estados Financieros con corte al 30 de septiembre 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 doce (12) días del mes de noviembre de 2024.



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

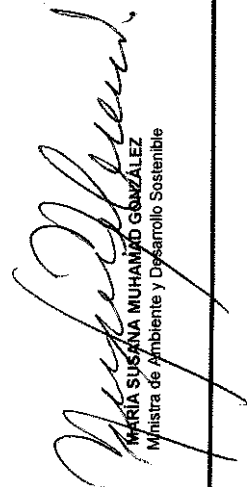


DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO
Profesional Especializada con funciones de Contador
TP 156787-T

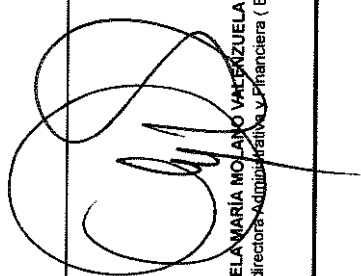


FONDO NACIONAL AMBIENTAL- FONAM
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 30 DE 2024 COMPARATIVO A JUNIO 30 DE 2024
(Cifras expresadas en pesos)

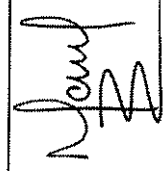
COD	ACTIVO	NOTA	Periodo sep-24	Periodo jun-24	COD	PASIVO	NOTA	Periodo sep-24	Periodo jun-24
	CORRIENTE		141,218,672,856	123,564,094,460		CORRIENTE		4,281,617,115	1,537,476,807
11	Efectivo o Equivalente en Efectivo	5	11,742,814,029	14,253,931,886	24	Cuentas por pagar	21	4,281,617,115	1,537,476,807
13	Cuentas por Cobrar	7	20,738,704,582	27,241,882,792	25	Beneficios a los Empleados		-	-
15	Inventarios	9	139,196,200	139,196,200	27	Provisiones	24	-	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10	-	-	29	Otros pasivos		-	-
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales		-	-				-	-
19	Otros activos	16	108,597,958,045	83,929,083,782				-	-
	NO CORRIENTE		67,285,442,605	58,532,715,088		NO CORRIENTE		64,197,657	-
13	Cuentas por Cobrar	7	27,098,196,789	21,197,588,898	24	Cuentas por pagar		64,197,657	-
16	Propiedades Planta y Equipo	10	37,805,122,048	34,934,625,749	25	Beneficios a los Empleados		-	-
17	Bienes de Uso Publico E Historico y Culturales		-	-	27	Provisiones		-	-
19	Activos Intangibles	14	2,382,123,768	2,400,500,441	29	Otros pasivos		-	-
						TOTAL PASIVO		4,345,814,772	1,537,476,807
						3 PATRIMONIO		204,158,300,689	182,559,333,741
						31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	204,158,300,689	182,559,333,741
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		208,504,115,461	184,096,809,548
						CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	28	-	-
						91 Pasivos Contingentes		-	-
						93 Acreedoras de control		1,631,295	1,631,295
						99 Acreedoras por contra (db)		(1,631,295)	(1,631,295)



MARIA SUSANA MUHAMMAD GONZALEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible



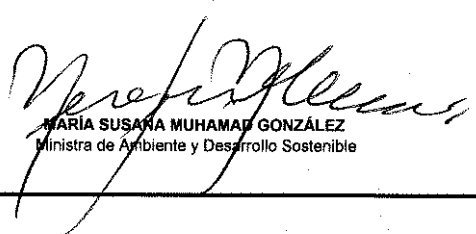
ANGELA MARIA MOLANO VALENZUELA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

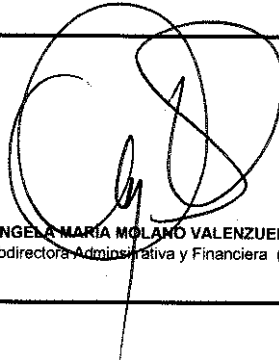


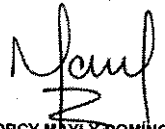
DORCY MAYLY DOMINGUEZ JARAMILLO
Contador TP 156787 - T

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

		Periodo 2024	Periodo 2023
COD INGRESOS OPERACIONALES	NOTA		
41 Ingresos fiscales	28	<u>165.375.614.184</u>	<u>148.589.953.474</u>
42 Venta de Bienes		165.120.583.470	148.490.451.708
43 Venta de Servicios		25.809.214	43.187.766
44 Transferencias y Subvenciones		-	-
47 Operaciones Interinstitucionales		229.221.500	-
COSTOS DE VENTAS			<u>56.314.000</u>
62 Costos de ventas de bienes y servicios	30	<u>-</u>	<u>39.969.506</u>
			39.969.506
GASTOS OPERACIONALES	29	<u>161.062.753.990</u>	<u>151.901.628.180</u>
51 De administración y Operación		64.817.851.964	67.493.030.121
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		1.877.296.706	2.904.271.955
54 Transferencias y Subvenciones		93.220.017.077	80.619.565.000
55 Gastos público social		1.147.588.243	883.063.227
57 Operaciones Interinstitucionales		-	1.697.877
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>4.312.860.194</u>	<u>(3.351.644.212)</u>
OTROS INGRESOS	28	<u>3.318.275.295</u>	<u>8.410.925.226</u>
48 Otros ingresos		3.318.275.295	8.410.925.226
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)		<u>-</u>	<u>-</u>
OTROS GASTOS	29	<u>1.526.344.128</u>	<u>2.705.918.312</u>
58 Otros gastos		1.526.344.128	2.705.918.312
EXCEDENTE ó (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>1.791.931.167</u>	<u>5.705.006.914</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		<u>6.104.791.361</u>	<u>2.353.362.702</u>


MARIA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
 Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


ANGELA MARIA MOLANO VALENZUELA
 Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
 Contador TP 156787 T

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

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2024 182.559.333.741

VARIACIONES PATRIMONIALES 21.598.966.948

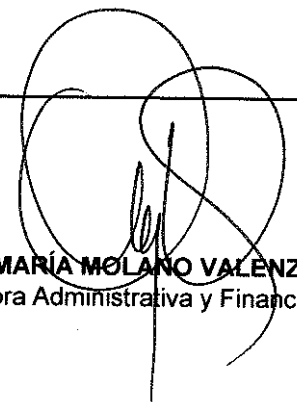
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 204.158.300.689

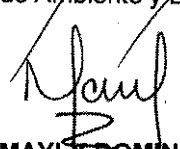
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS: 23.856.925.123

DISMINUCIONES: -1.853.848


MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ
Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible


ANGELA MARÍA MOLANO VALENZUELA
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


DORCY MAYLY DOMÍNGUEZ JARAMILLO
Contador TP 156787 - T

ESTADOS FINANCIEROS FONDO NACIONAL AMBIENTAL

MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO

30 DE SEPTIEMBRE 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	8
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	9
3.1. Juicios	9
3.2. Estimaciones y supuestos	9
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.....	21
Composición	21
5.1. Depósitos en instituciones financieras	21
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	22
Composición	23
7.1. Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	24
7.2. Venta de Bienes.....	24
7.3. Otras Cuentas por Cobrar	25
NOTA 9. INVENTARIOS	36
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37
Composición	37
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	45
Composición	45
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	48

Composición	48
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	51
Composición	51
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	56
26.1. Cuentas de orden deudoras	56
Composición	56
26.2. Cuentas de orden acreedoras	61
NOTA 27. PATRIMONIO.....	61
Composición	61
27.1. Capital fiscal	62
NOTA 28. INGRESOS.....	62
Composición	62
NOTA 29. GASTOS.....	70
Composición	70
ANEXOS	76
Anexo 1. Deterioro individual de cuentas por cobrar subunidad FONAM ANLA.....	76
Anexo 2. Multas o sanciones de la cartera no corriente en la subunidad FONAM ANLA	76
Anexo 3. Recuperación del deterioro a septiembre 30 de 2024 en la subunidad FONAM.....	76
Anexo 4. Devoluciones con corte a 30 de septiembre de 2024 en la subunidad FONAM	76

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.

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.

Los costos por concepto de cobro de los citados servicios que sean cobrados por el Minambiente entrarán a una subcuenta especial del FONAM y serán utilizados para sufragar los costos de evaluación y seguimiento en que deba incurrir el Minambiente para la prestación de estos servicios.

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

- a) El valor total de los honorarios de los profesionales requeridos para la realización de la tarea propuesta;*
- b) El valor total de los viáticos y gastos de viaje de los profesionales que se ocasionen para el estudio, la expedición, el seguimiento y/o el monitoreo de la licencia ambiental, permisos, concesiones o autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos;*
- 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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.
 - Trámites ambientales: registra los servicios de evaluación, seguimiento, permisos adquiridos por terceros para los siguientes trámites:

Le corresponden los siguientes derechos con contraprestación:

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

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

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

➤ Inventarios

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

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

Los inventarios del FONAM son medidos con el método promedio ponderado.

➤ Propiedades, Planta y Equipo

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

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

➤ Activos tangibles

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

Los elementos de Propiedad y Equipo se miden al costo de adquisición o construcción, menos la depreciación acumulada, y las pérdidas por deterioro se reconocen cuando su costo de adquisición supere 3.5 SMMLV. Aquellos activos que no cumplan esta cuantía se reconocerán como gastos, para las adquisiciones de muebles, enseres y equipo de oficina y equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería no obstante su control administrativo se lleva a cabo. Las vidas útiles aplicadas, se encuentran contempladas en los siguientes rangos:

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

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

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

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

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

➤ Activos intangibles

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

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

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

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

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

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

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

La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar.

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

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

Los activos intangibles se amortizarán por el método de línea recta y su vida útil será la determinada por el contrato de la licencia, en el caso del software licenciado, y para aquellos softwares de propiedad, será definida por la Oficina de Tecnologías de Información y las Comunicaciones del MINAMBIENTE.

➤ Otros activos

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

➤ Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo

Este deterioro es la pérdida en su potencial de servicio, adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación o amortización.

Los activos no generadores de efectivo son aquellos que el FONAM mantiene con el propósito de suministrar bienes o prestar servicios en forma gratuita o a precios de no mercado, es decir, el FONAM no pretende, a través del uso del activo, generar rendimientos en condiciones de mercado.

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

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

➤ Cuentas por pagar

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

➤ Activos Contingentes

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

➤ Pasivos Contingentes

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

➤ Ingresos

a. Ingresos sin contraprestación

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

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

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

b. Ingresos con contraprestación

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

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

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN AL FONAM

NOTA 6.	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8.	PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 11.	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12.	RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13.	PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15.	ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 18.	COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19.	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20.	PRESTAMOS POR PAGAR
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS
NOTA 23.	PROVISIONES
NOTA 25.	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 31.	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 33.	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
NOTA 34.	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 septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11.742.814.029	14.253.931.686	-2.511.117.657
1.1.05	CAJA	2.170.500	0	2.170.500
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.740.643.529	14.253.931.686	-2.513.288.157

La cuenta 1105 registra el fondo de caja menor constituido para el manejo de los recursos provenientes del santuario de fauna y flora de Iguaque administrado por la Dirección territorial de Parques Andes Nororientales

Depósitos en Instituciones Financieras, registra los saldos de las cuentas bancarias de las subunidades del FONAM: MINAMBIENTE, ANLA y PARQUES a los cierres de septiembre y junio de 2024. Periódicamente estos recursos se transfieren a la Cuenta Única Nacional- CUN previo cumplimiento de los requisitos.

Las conciliaciones bancarias están elaboradas a septiembre 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 septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.740.643.529	14.253.931.686	-2.513.288.157
1.1.10.05	Cuenta corriente	9.093.705.253	14.200.486.975	-5.106.781.722
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	2.646.938.276	53.444.711	2.593.493.565

➤ Depósito en Instituciones Financieras FONAM Gestión General MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.772.128.764	59.132.199	2.712.996.565
1.1.10.05	Cuenta corriente	125.190.488	5.687.488	119.503.000
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	2.646.938.276	53.444.711	2.593.493.565

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

La mayor variación se refleja en las cuentas de ahorros por concepto de los movimientos registrados en la cuenta *TASA DESINCENTIVO USO DEL AGUA*.

➤ Depósito en Instituciones Financieras Subunidad FONAM ANLA

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.480.872.201	12.359.667.762	-5.878.795.561
1.1.10.05	Cuenta corriente	6.480.872.201	12.359.667.762	-5.878.795.561

La tabla anterior registra los saldos de las cuentas bancarias a los cierres de septiembre y junio de 2024. La principal 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.

➤ Depósito en Instituciones Financieras Subunidad FONAM PARQUES

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VALOR VARIACIÓN
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.489.813.064	1.835.131.725	654.681.339
1.1.05	CAJA	2.170.500	-	2.170.500
1.1.05.02	Caja menor	2.170.500	-	2.170.500
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.487.642.564	1.835.131.725	652.510.839
1.1.10.05	Cuenta corriente	2.487.642.564	1.835.131.725	652.510.839

La subcuenta 110502 representa el fondo de caja menor constituido para el manejo de los recursos provenientes del santuario de fauna y flora de Iguaque administrado por la Dirección Territorial de Parques Andes Nororientales.

En *Depósitos en Instituciones Financieras* están registrados los saldos de las cuentas bancarias de la subunidad FONAM PARQUES a los cierres de septiembre y junio 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	47.836.901.371	48.439.471.690	-602.570.319
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	86.340.076.977	87.377.493.251	-1.037.416.274
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	324.016.166	-298.014.080
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.532.960.697	-39.265.820.732	732.860.035

Representa los saldos de las Cuentas por Cobrar de las subunidades FONAM ANLA y FONAM PARQUES a los cierres de septiembre y junio 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 tercer trimestre de la vigencia 2024:

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	47.836.901.371,26	20.738.704.582,00	27.098.196.789,26
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	86.340.076.977,29	20.753.726.694,00	65.586.350.283,29
1.3.11.01	TASAS	809.262.245,68	785.329.819,00	23.932.426,68
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	51.009.439.220,12	3.361.377.561,00	47.648.061.659,12
1.3.11.18	LICENCIAS	33.691.250.811,41	15.806.624.046,00	17.884.626.765,41
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES	800.395.268,00	800.395.268,00	-
1.3.11.45	DERECHOS DE EXPLOTACIÓN NO RELACIONADOS CON LA INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	29.729.432,08	-	29.729.432,08
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.16.06	BIENES COMERCIALIZADOS	3.783.005,00	-	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086,05	-	26.002.086,05
1.3.84.21	INDEMNIZACIONES	-	-	-
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	26.002.086,05	-	26.002.086,05
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	38.532.960.697,08	15.022.112,00	38.517.938.585,08
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.518.060.868,12	15.022.112,00	38.503.038.756,12
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14.899.828,96	-	14.899.828,96

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

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de septiembre 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0	38.084.096.735	9.752.804.636	47.836.901.371
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	69.718.462.147	16.621.614.830	86.340.076.977
1.3.16	VENTA DE BIENES	0	0	3.783.005	3.783.005
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	26.002.086	26.002.086
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-31.634.365.412	-6.898.595.285	-38.532.960.697

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 septiembre de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de septiembre 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	69.718.462.148	16.621.614.829	86.340.076.977
1.3.11.01	Tasas	0	0	809.262.246	809.262.246
1.3.11.02	Multas y sanciones	0	36.082.222.932	14.927.216.288	51.009.439.220
1.3.11.18	Licencias	0	33.636.239.216	55.011.595	33.691.250.811
1.3.11.27	Contribuciones	0	0	800.395.268	800.395.268
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 \$84.700.690.031 del total de las contribuciones tasas e ingresos no tributarios por cobrar al cierre del 30 de septiembre de 2024 que suman \$86.340.076.977.

7.2 Venta de Bienes

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.833.005	3.833.005	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 septiembre y 30 de junio 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	324.016.166	-298.014.080
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	26.002.086	324.016.166	-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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	38.084.096.735	38.953.282.158	-869.185.423
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	69.718.462.147	70.861.559.809	-1.143.097.662
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-31.634.365.412	-31.908.277.651	273.912.239

La variación presentada al comparar los saldos de las cuentas por cobrar de los periodos 30 de septiembre y 30 de junio 2024 se origina, en parte, por la disminución en los conceptos de licenciamiento y seguimiento ambiental generando así disminución en el saldo de la cuenta contable (1.3.11.18.001) cuenta por cobrar por concepto de licencias *evaluación y seguimiento* por la suma de -\$1.532.535.500, y un incremento en la cuenta contable (1.3.11.02.005) cuenta por cobrar por concepto de sanciones administrativas *multas* por la suma de \$389.437.838 originado por un menor recaudo por este concepto en el trimestre actual; lo anterior, genera una disminución neta en la cuenta por cobrar de \$1.143.097.662. 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 \$273.912.239 obedece a la recuperación durante el tercer 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

TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EPADES DE LA CARTERA EN DIAS							TOTAL
		De 0 a 30	De 31 a 60	De 61 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	Ordinario	382.131.363	212.179.855	1.135.263.262	88.220.499	124.551.711	1.026.795.337	5.289.543.219	8.258.685.246
	Coactivo	-	-	-	-	-	392.235.534	27.431.302.152	27.823.537.686
SUB TOTAL MULTAS		382.131.363	212.179.855	1.135.263.262	88.220.499	124.551.711	1.419.030.871	32.720.845.371	36.082.222.932
EVALUACIÓN	Ordinario	-	-	-	-	-	-	-	-
	Coactivo	-	-	-	-	-	94.175.000	-	94.175.000
SUB TOTAL EVALUACIÓN		-	-	-	-	-	94.175.000	-	94.175.000
SEGUIMIENTO	Ordinario	6.502.965.153	796.320.000	1.282.294.390	598.916.000	771.805.000	86.360.029	-	10.038.660.572
	Coactivo	-	-	-	-	46.454.830	5.611.896.790	17.845.052.024	23.503.403.644
SUB TOTAL SEGUIMIENTO		6.502.965.153	796.320.000	1.282.294.390	598.916.000	818.259.830	5.698.256.819	17.845.052.024	33.542.064.216
TOTAL, CARTERA		6.885.096.516	1.008.499.855	2.417.557.652	687.136.499	942.811.541	7.211.462.690	50.565.897.394	69.718.462.147

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		
	VIGENCIAS ANTERIORES	VIGENCIA 2024	VALOR TOTAL
MULTAS	33.710.864.798	2.371.358.134	36.082.222.932
EVALUACIÓN	10.172.000	84.003.000	94.175.000
SEGUIMIENTO	20.976.485.673	12.565.578.542	33.542.064.216
Total, Cartera	54.697.522.471	15.020.939.676	69.718.462.147
% Cartera según causación	78,45%	21,55%	100%

Lo anterior permite concluir respecto al saldo de la cartera a septiembre 2024 que, el 78,45% de la cartera fue causada en una vigencia anterior al 2024, mientras, el 21,55% 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 \$36.082.222.932, el valor causado en vigencias anteriores corresponde a \$33.710.864.798 y causado en la vigencia 2024 asciende a \$2.371.358.134 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal – Cartera de la ANLA.

Por su parte, la cartera causada por concepto de autos de cobro de visitas de evaluación de acuerdo con lo establecido en la Resolución -ANLA- 1140 del 01-06-2022, registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 licencias, asciende a \$94.175.000, valor causado en vigencias anteriores \$10.172.000 y en la vigencia 2024 \$84.003.000 de conformidad con los reportes remitidos por el Grupo Gestión Financiera y Presupuestal-cartera de la ANLA.

Adicionalmente, se desagrega la cartera por seguimiento de acuerdo con la fecha del acto administrativo, registrada en la cuenta contable 1.3.11.18.001 licencias, la cual asciende a \$33.542.064.216, de los cuales \$20.976.485.673 fueron reconocidos como cuenta por cobrar en vigencias anteriores; y \$12.565.578.542 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 septiembre de 2024

TIPO CARTERA	SALDO A DIC 2023	VIGENCIA 2024			SALDO A SEPTIEMBRE 2024
		INCREMENTO	REVOCATORIAS Y AJUSTES	RECAUDO	
MULTAS	35.273.301.859	20.376.488.090	861.904.455	18.705.662.562	36.082.222.932
EVALUACIÓN	25.131.000	1.130.771.000	0	1.061.727.000	94.175.000
SEGUIMIENTO	30.821.392.694	90.538.181.000	1.479.448.721	86.338.060.757	33.542.064.216
TOTALES	66.119.825.553	112.045.440.090	2.341.353.176	106.105.450.319	69.718.462.147

Comportamiento del recaudo por periodos en la vigencia 2024

CONCEPTO	MULTAS				EVALUACIÓN				SEGUIMIENTO			
	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO	INCREMENTO	AJUSTES	RECAUDO	SALDO
Saldo - 2023				35.273.301.859				25.131.000				
ene-24	766.965.788	-	-	36.040.267.647	787.136.000	-	584.461.000	227.806.000	27.324.425.000	4.151.000	20.247.958.455	37.893.708.239
feb-24	5.333.658.431	-	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	1.988.949.773	182.269.215	1.598.849.773	34.523.077.004	-	-	31.714.000	30.370.000	4.073.020.000	214.278.000	4.267.841.553	31.853.043.606
may-24	1.988.907.831	-	1.992.827.572	34.516.157.463	65.296.000	-	73.260.490	122.298.510	8.463.733.000	-	8.469.287.257	31.707.489.349
jun-24	8.433.985.152	-	7.237.357.521	35.692.785.094	56.391.000	-	29.754.510	148.933.000	14.369.714.000	-	11.457.361.633	35.019.841.716
jul-24	1.459.964.764	-	198.355.291	36.954.384.567	218.760.000	-	128.279.000	189.414.000	10.972.737.000	-	11.710.356.700	34.282.221.956
ago-24	645.193.977	-	1.289.276.679	36.310.311.865	-	-	71.681.000	117.733.000	7.808.356.000	24.950.000	9.367.624.223	32.722.953.733
sep-24	202.788.866	-	430.877.799	36.082.222.932	-	-	23.558.000	94.175.000	11.033.478.000	-	10.250.956.517	33.505.475.216
TOTAL	20.376.488.090	861.904.455	18.705.662.562	36.082.222.932	1.130.771.000	-	1.061.727.000	94.175.000	90.538.181.000	1.479.448.721	86.338.060.757	33.542.064.216

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 septiembre de 2024 el saldo del deterioro equivale a la suma de - \$31.634.365.412 que corresponde al deterioro de 1.025 obligaciones, de las cuales 37 corresponden a multas por valor de \$18.113.268.618 y 988 a obligaciones de seguimiento por valor de \$13.521.096.794.

El saldo del deterioro calculado para el total de la cartera es de \$31.634.365.412 que equivale al 45,37% del total de la cartera y 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 septiembre 30 de 2024:

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%	NO CORRIENTE	DETERIOR NO CORRIENTE	%	TOTAL, CARTERA	TOTAL, DETERIORO	%
Multas	3.361.377.561	-	0%	32.720.845.371	18.113.268.618	55%	36.082.222.932	18.113.268.618	50%
Evaluación	94.175.000	-	0%	-	-	-%	94.175.000	-	-%
Seguimiento	15.697.012.192	15.022.112	0,10%	17.845.052.023	13.506.074.682	75,69%	33.542.064.215	13.521.096.794	40,31%
Total	19.152.564.753	15.022.112	0,08%	50.565.897.394	31.619.343.300	62,53%	69.718.462.147	31.634.365.412	45,37%

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	NAT	CONCEPTO	2024
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	19.137.542.641
1.3.11	Db	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.152.564.753
1.3.86	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(15.022.112)

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

Los autos de cobro pendientes de pago a 30 de septiembre del 2024 constituyen la cartera corriente por valor de \$19.152.564.753, los cuales corresponden a la cartera corriente 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 septiembre de 2024, así:

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	2.969.142.027
	COBRO COACTIVO	392.235.534
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	3.361.377.561
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	94.175.000
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	94.175.000
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	10.038.660.572
	COBRO COACTIVO	5.658.351.620
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	15.697.012.192
TOTAL, CARTERA		19.152.564.753

En la tabla anterior, se presentan los procesos en etapa de cobro ordinario de la cartera corriente (multas, evaluación y seguimiento) que ascienden a \$13.007.802.599, por otra parte, la cartera de cobro coactivo corriente asciende a \$6.144.762.154 (multas, evaluación y seguimiento), para un total de \$19.152.564.753.

La cartera por concepto de seguimiento, por la suma de \$15.697.012.192 corresponde a 391 deudores.

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

VIGENCIA	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	FECHA VENCIMIENTO	SALDO A SEPTIEMBRE 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	347.220.833
2023	SAN0450-00-2018	RAFAEL JOAQUIN RODRIGUEZ NARANJO	79241526	A546-2022	8-mar-22	2704-2023	21-nov-23	24-nov-23	18-dic-23	45.014.701
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	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	SAN0014-00-2022	ACEM IMPORTACIONES SAS	900496655	2991-2023	18-dic-23			17-ene-24	7-feb-24	83.034.473
2024	SAN0011-00-2022	LOGISTICS WORLD ASESORIAS E IMPORTACIONES SAS	900955107	3038-2023	20-dic-23			26-ene-24	16-ene-24	41.517.236
2024	SAN0211-00-2019	MINAGRO INDUSTRIA QUIMICA LTDA	860517485	3079-2023	26-dic-23			12-ene-24	2-feb-24	304.459.735
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	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	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
2024	SAN0016-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL 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
2024	SAN0048-00-2016	SUMINISTROS TEX-COL S.A.S. "EN LIQUIDACIÓN	900354151	957-2024	24-may-24			5-jul-24	26-jul-24	53.044.964
2024	SAN0125-00-2017	ANASAC COLOMBIA LTDA	830102401	1182-2024	18-jun-24			5-jul-24	26-jul-24	318.269.782
2024	SAN0240-00-2019	VETERINARIOS TECNICOS EN PRODUCCION ANIMAL VETPRAL S.A.S	860043725	1196-2024	19-jun-24			19-jul-24	12-ago-24	212.179.855
2024	SAN0003-00-2016	CHAMPION TIRE LTDA - EN LIQUIDACION	900323511	1540-2024	23-jul-24			21-ago-24	11-sep-24	53.044.964
2024	SAN0012-00-2022	ABATAR LOGISTIC S.A. SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900125003	1555-2024	24-jul-24			28-ago-24	18-sep-24	45.467.112
2024	SAN0015-00-2022	ALMA LOGISTICA IMPORTACIONES & EXPORTACIONES S.A.S. EN LIQUIDACION	900727414	1609-2024	30-jul-24			28-ago-24	18-sep-24	45.467.112
2024	SAN0049-00-2018	ECOFORREST S.A.S.	860506705	1614-2024	30-jul-24			28-ago-24	18-sep-24	35.363.309
2024	SAN0279-00-2019	PUERTO PIMS S.A.	800181114	2799-2023	30-nov-23	2018-2024	13-sep-24	17-sep-24	8-oct-24	20.758.618
2024	SAN0081-00-2016	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P	860063875	3133-2023	28-dic-23	1931-2024	3-sep-24	5-sep-24	26-sep-24	182.030.248
TOTAL										3.361.377.561

Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar corrientes:

El saldo del deterioro de la cartera corriente asciende a -\$15.022.112, 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)	(15.022.112)	(31.619.343.300)	(31.634.365.412)

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

CARTERA	CORRIENTE	DETERIORO CORRIENTE	%
Multas	3.361.377.561	-	0%
Evaluación	94.175.000	-	0%
Seguimiento	15.697.012.192	15.022.112	0,10%
Total	19.152.564.753	15.022.112	0,08%

Cuentas por cobrar No Corrientes:

La clasificación de la cartera en no corriente corresponde a las cuentas por cobrar con edades superiores a 360 días. Estas se detallan así:

TIPO CARTERA	TIPO DE COBRO	EDADES DE LA CARTERA EN DIAS							TOTAL
		De 0 a 30	De 31 a 60	De 61 a 90	De 91 a 120	De 121 a 180	De 181 a 360	Mayor a 360	
MULTAS	Ordinario	382.131.363	212.179.855	1.135.263.262	88.220.499	124.551.711	1.026.795.337	5.289.543.219	8.258.685.246
	Coactivo	-	-	-	-	-	392.235.534	27.431.302.152	27.823.537.686
SUB TOTAL MULTAS		382.131.363	212.179.855	1.135.263.262	88.220.499	124.551.711	1.419.030.871	32.720.845.371	36.082.222.932
EVALUACIÓN	Ordinario	-	-	-	-	-	-	-	-
	Coactivo	-	-	-	-	-	94.175.000	-	94.175.000
SUB TOTAL EVALUACIÓN		-	-	-	-	-	94.175.000	-	94.175.000
SEGUIMIENTO	Ordinario	6.502.965.153	796.320.000	1.282.294.390	598.916.000	771.805.000	86.360.029	-	10.038.660.572
	Coactivo	-	-	-	-	46.454.830	5.611.896.790	17.845.052.024	23.503.403.644
SUB TOTAL SEGUIMIENTO		6.502.965.153	796.320.000	1.282.294.390	598.916.000	818.259.830	5.698.256.819	17.845.052.024	33.542.064.216
TOTAL, CARTERA		6.885.096.516	1.008.499.855	2.417.557.652	687.136.499	942.811.541	7.211.462.690	50.565.897.394	69.718.462.147

La clasificación de esta cartera en no corriente corresponde a las cuentas por cobrar que no se espera recaudar dentro de los próximos 12. Estas se detallan así

CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	18.946.554.095
1.3.11	Db	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	50.565.897.394
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
1.3.86	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(31.619.343.300)

Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios No corrientes:

Autos de cobro pendientes de pago a 30 de septiembre 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 \$50.565.897.394 y la componen:

La cartera por concepto de multas que asciende a \$32.720.845.371 y por seguimiento por \$17.845.052.024.

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

CONCEPTO DE CARTERA	TIPO DE COBRO	NO CORRIENTE
MULTAS	COBRO ORDINARIO	5.289.543.219
	COBRO COACTIVO	27.431.302.152
	SUBTOTAL CARTERA MULTAS	32.720.845.371
EVALUACIÓN	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	-
	SUBTOTAL CARTERA EVALUACIÓN	-
SEGUIMIENTO	COBRO ORDINARIO	-
	COBRO COACTIVO	17.845.052.024
	SUBTOTAL CARTERA SEGUIMIENTO	17.845.052.024
TOTAL, CARTERA		50.565.897.394

Como se evidencia en la tabla anterior, la cartera de cobro ordinario no corriente asciende a la suma de \$5.289.543.219 y en cobro coactivo no corriente, asciende a \$45.276.354.175

(\$27.431.302.152 más \$17.845.052.024), que corresponde al 89,54% 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 \$17.845.052.024, la componen 289 deudores (pueden ser consultados en los archivos de cartera y contabilidad de la subunidad FONAM ANLA)

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 -\$31.619.343.300 como se evidencia en la siguiente tabla:

CÓDIGO	DESCRIPCION	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(15.022.112)	(31.619.343.300)	(31.634.365.412)

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

CARTERA	NO CORRIENTE	DETERIOR NO CORRIENTE	%
Multas	32.720.845.371	18.113.268.618	55%
Evaluación	-	-	-%
Seguimiento	17.845.052.023	13.506.074.682	75,69%
Total	50.565.897.394	31.619.343.300	62,53%

Lo anterior permite concluir que, la cartera no corriente por la suma de \$50.565.897.394 se encuentra deteriorada en un 62,53% 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 seguimiento con un 75,69% del total del deterioro no corriente y un 55% al deterioro no corriente por concepto de multas.

➤ 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 septiembre y junio 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	9.752.804.636	9.486.189.532	266.615.104

1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.621.614.830	16.515.933.442	105.681.388
1.3.16	VENTA DE BIENES	3.783.005	3.783.005	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.002.086	324.016.166	-298.014.080
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-6.898.595.285	-7.357.543.081	458.947.796

CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

DESCRIPCIÓN				VARIACIÓN
Cód. Contable	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VALOR VARIACIÓN
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.621.614.830	16.515.933.442	105.681.388
1.3.11.01	Tasas	809.262.246	821.737.958	-12.475.712
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.927.216.288	14.872.455.921	54.760.367
1.3.11.18	Licencias	55.011.596	53.126.857	1.884.739
1.3.11.27	Contribuciones	800.395.268	738.883.274	61.511.994
1.3.11.45	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	29.729.432	29.729.432	0

Las cuentas por cobrar de la Subcuenta FONAM-PARQUES, son generadas por sus principales fuentes de ingreso representadas en el recaudo por concepto de contribuciones del sector eléctrico, evaluación de licencias y trámites ambientales, derechos de ingreso a áreas protegidas, tasas por uso de agua, concesiones, seguimiento a licencias y trámites ambientales, ecoturismo, arrendamientos, sanciones ambientales, tienda de parques, entre otros.

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

Los derechos de ingresos de áreas protegidas corresponden al ingreso a parques generado por las Áreas Protegidas con vocación ecoturística recibido en efectivo por cada uno de los Parques y que no fueron consignados en las cuentas bancarias de la Subunidad FONAM – Parques Nacionales al cierre de la vigencia.

La subcuenta de contribuciones representa los derechos de cobro por transferencias del sector eléctrico a que se refiere la Ley 1930 de 2018 art. 24, recauda el 3% de total de las ventas brutas de energía cuando exista jurisdicción en el área donde se encuentre localizada la cuenca hidrográfica y área de influencia dentro de los Parques Nacionales Naturales.

Los Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte corresponden a los valores pendientes de recaudo por concepto de cuotas de remuneración fijas y variables establecidas en los contratos de concesiones y de ecoturismo comunitario los cuales son calculados y recaudados de acuerdo con lo establecidos en los contratos.

De otro lado, el saldo de la cuenta de venta de bienes corresponde a los saldos de cartera que se origina por concepto de bienes comercializados por las ventas a crédito de la Tienda de Parques Nacionales Naturales a los funcionarios y contratistas de la entidad.

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

En relación con el deterioro de cartera, su estimación se realiza atendiendo lo establecido en el Manual de Políticas Contables del Fondo Nacional Ambiental, distribuyendo las cuentas por cobrar entre individuales y colectivas.

Las principales variables dentro del análisis del deterioro son: fecha en el que se adquirió el derecho, incumplimiento de pago, cambios en calificación crediticia, fecha estimada de recaudo y valor presente. El análisis se presenta soportado en Planilla de Deterioro Individual.

Por su parte, el deterioro colectivo se practica a las cuentas por cobrar por concepto de tasas de agua, trámites ambientales y venta de productos de la Tienda de Parques, pues estas cuentas por cobrar presentan características similares entre sí, dentro de estas condiciones encontramos fechas de recaudo, condiciones de pago, forma de liquidación, entre otras. El análisis se presenta soportado en Planilla de Deterioro Colectivo.

Clasificación de cartera corriente y no corriente Subunidad FONAM PARQUES

Código	Cuenta Contable	CARTERA CORRIENTE	CARTERA NO CORRIENTE	SALDO A 30 SEPTIEMBRE DE 2024 SIIF
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.601.161.941,00	15.020.452.888,86	16.621.614.829,86
1.3.16	VENTA DE BIENES	0,00	3.783.005,00	3.783.005,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	26.002.086,05	26.002.086,05
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0,00	- 6.898.595.285,48	- 6.898.595.285,48

La clasificación de las cuentas por cobrar por concepto de tasas en corriente corresponde al periodo de causación en las vigencias 2024 y 2023 y en la clasificación de no corriente se identifican operaciones causadas en las vigencias 2023 y anteriores catalogadas como de difícil recaudo y las remitidas a la Oficina Asesora Jurídica acorde a las características de la cuenta y el deudor.

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

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 inventarios se registra y controla en su totalidad en el Nivel Central. Los saldos al corte de los Estados Financieros son los siguientes:

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.5	INVENTARIOS	139.196.200,00	139.196.200,00	0,00
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	139.196.200,00	139.196.200,00	0,00

Los inventarios de la subcuenta FONAM representan los productos artesanales que se tienen a la venta en la tienda de Parques Nacionales Naturales de Colombia. Dicha cuenta presenta un saldo de \$139.196.200 con corte a 30 de septiembre de 2024, no se refleja variación en relación con el período anterior.

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

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

La subcuenta FONAM PARQUES no cuenta con inventarios que garanticen el cumplimiento

de pasivos, ni recibidos en transacciones sin contraprestación, ni recibido o distribuido en forma gratuita o a precios de no mercado.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37.805.122.048	34.934.625.749	2.870.496.299
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	14.388.586.481	10.982.722.153	3.405.864.328
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	397.163.289	401.263.289	-4.100.000
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	328.909.875	329.776.942	-867.067
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	1.036.618.000	0
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	697.437.487	671.559.701	25.877.786
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	479.576.848	479.576.848	0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.708.964.229	11.703.997.163	4.967.066
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.776.107.522	4.761.779.922	14.327.600
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	315.799.258	315.799.258	0
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)	-9.108.862.039	-8.533.288.625	-575.573.414
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 septiembre de 2024:

DESCRIPCIÓN		Saldos a corte de septiembre 30 de 2024			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	3.670.426.171	34.134.695.877	37.805.122.048
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	14.388.586.481	14.388.586.481
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	397.163.289	397.163.289
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.577.216	319.132.659	5.200.000	328.909.875
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	697.437.487	697.437.487
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	40.506.108	9.088.887.363	2.579.570.758	11.708.964.229
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	4.776.107.522	4.776.107.522
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	-5.737.593.851	-3.326.184.864	-9.108.862.039
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				
Cód. Contable	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4.577.216	4.317.108	260.108
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	40.506.108	40.766.216	-260.108
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 septiembre 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				
Cód. Contable	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.670.426.171	3.984.994.327	-314.568.156
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	319.132.659	320.259.834	-1.127.175
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	9.088.887.363	9.087.760.189	1.127.174
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.737.593.851	-5.423.025.696	-314.568.155

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 septiembre y junio de 2024. La variación se genera especialmente por el efecto acumulativo de la depreciación de los equipos de cómputo causada en el tercer trimestre de la vigencia 2024.

Composición

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CÓDIGO CONTABLE	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Depreciación acumulada a 30 de septiembre de 2024	Saldo Neto	Saldos a 30 de junio de 2024	Depreciación acumulada a 30 de junio de 2024	Saldo Neto
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		9.408.020.023	(5.737.593.851)	3.670.426.172	9.408.020.023	(5.423.025.696)	3.984.994.327
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.6.85.13	-	-	-	-	-	-
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.6.85.15	319.132.659	(313.541.465)	5.591.194	320.259.834	(314.239.305)	6.020.529
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.6.85.07	9.088.887.364	(5.424.052.386)	3.664.834.978	9.087.760.189	(5.108.786.391)	3.978.973.798

Con corte a 30 de septiembre de 2024 conforme a la información suministrada por el área de almacén, no se presentan indicios de deterioro, cambios en la estimación de la vida útil, o en el método de depreciación utilizado en la Propiedad, Planta y Equipo.

- Propiedades, Planta y Equipo No Explotados

Corresponde a bienes que ya han sido usados y reintegrados a la bodega, de acuerdo con el nuevo marco normativo.

El saldo a 30 de septiembre de 2024 por la suma de \$319.132.659 comparado con el saldo a 30 de junio de 2024 por la suma de \$320.259.834 presentando una variación de -\$1.127.174 originada 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, según las necesidades de la entidad.

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

DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	319.132.659	-313.541.465	5.591.194

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

- Equipos de Comunicación y Computación

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

Esta cuenta presenta un saldo a septiembre de 2024 \$9.088.887.364 y junio 30 de 2024 de \$9.087.760.189, presentando una variación de \$1.127.174 originada en el traslado de bienes de bodega al servicio. El saldo de esta cuenta representa el 96,61% de la propiedad planta y equipo de la entidad.

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				
Cód. Contable	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	34.134.695.877	30.949.631.422	3.185.064.455
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	14.388.586.481	10.982.722.153	3.405.864.328
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	397.163.289	401.263.289	-4.100.000
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	1.036.618.000	0
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	697.437.487	671.559.701	25.877.786
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	479.576.848	479.576.848	0
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.579.570.758	2.575.470.758	4.100.000
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.776.107.522	4.761.779.922	14.327.600
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	315.799.258	315.799.258	0
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)	-3.326.184.864	-3.065.179.605	-261.005.259
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 aprehendidos o incautados – Propiedades, Planta y Equipos.

Las Propiedades, Planta y Equipo se reconocen por su costo histórico disminuido el valor la de la depreciación de acuerdo con lo establecido en Manual de Políticas Contables, utilizando el método de línea recta.

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

Al menos una vez en cada periodo contable se revisan las vidas útiles estimadas de los elementos de estos activos de uso propio; cuando las mismas sufran un cambio significativo,

se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

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

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
	ARNESSES	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 de este 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
	Terrenos	0	0

Descripción de los bienes de PPE	Años de vida útil (Depreciación línea recta)	
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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	2.382.123.768	2.400.500.441	-18.376.673
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.889.892.463	7.889.892.463	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.507.768.695	-5.489.392.022	-18.376.673

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

DESCRIPCIÓN					
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0	2.382.123.768	0	2.382.123.768
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	0	7.832.137.802	57.754.661	7.889.892.463
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	-5.450.014.034	-57.754.661	-5.507.768.695

➤ Detalles de Activos Intangibles de la subunidad FONAM ANLA

Composición:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	VARIACIÓN
1.9	OTROS ACTIVOS	2.382.123.768	2.400.500.441	-18.376.673
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	-
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-5.450.014.034	-5.431.637.361	-18.376.673

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:

- a) 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 septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	VARIACIÓN
1.9	OTROS ACTIVOS	2.382.123.768	2.400.500.441	(18.376.673)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	7.832.137.802	-
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(5.450.014.034)	(5.431.637.361)	(18.376.673)

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024			Saldos a 30 de junio de 2024			VARIACIÓN
		COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	COSTO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	SALDO	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.137.802	(5.450.014.034)	2.382.123.768	7.832.137.802	(5.431.637.361)	2.400.500.441	(18.376.673)
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	(2.882.604.440)	1.354.223.570	4.236.828.010	(2.864.227.767)	1.372.600.243	(18.376.673)
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 septiembre de 2024 presenta el mismo saldo de junio 30 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 septiembre de 2024 de \$1.354.223.570 y a junio 2024 de \$1.372.600.243. La variación obedece a la amortización (licencias) causada en el tercer 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 que:

“Se realizó análisis de las fuentes internas y externas, no se presenta deterioro de los intangibles vitalicios a perpetuidad o con vida útil indeterminada.

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

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

➤ 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
19	OTROS ACTIVOS - INTANGIBLES	0	0	0
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	57.754.661	57.754.661	0
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-57.754.661	-57.754.661	0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

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

Composición

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
19	OTROS ACTIVOS (DERECHOS Y GARANTÍAS)	108.597.958.045	83.929.083.782	24.668.874.263
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	214.094.987	215.954.987	-1.860.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	281.617.356	1.024.987.048	-743.369.692
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	108.102.245.702	82.688.141.747	25.414.103.955

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

DESCRIPCIÓN					
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
19	OTROS ACTIVOS (DERECHOS Y GARANTÍAS)	107.215.948.060	241.877.476	1.140.132.509	108.597.958.045
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	214.094.987	214.094.987
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	241.877.476	39.739.880	281.617.356
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	107.215.948.060	0	886.297.642	108.102.245.702

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

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	107.215.948.060	81.703.052.155	25.512.895.905

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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	241.877.476	111.283.887	130.593.589

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 variación obedece a la mayor legalización del saldo de la cuenta anticipos a corte septiembre del 2024, versus los anticipos entregados con corte a junio 30 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	214.094.987	215.954.987	-1.860.000
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.739.880	913.703.161	-873.963.281
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	886.297.642,00	985.089.592,00	-98.791.950

Los bienes y servicios pagados por anticipado a 30 de septiembre de 2024 suman \$214.094.987 y corresponden a los anticipos realizados por las Direcciones Territoriales de Parques para la adquisición de bienes y servicios según las necesidades de las áreas protegidas, debido al dificultoso manejo de las distancias y las formas de transportes territoriales.

Los avances y anticipos corresponden a aquellos entregados para la adquisición de bienes y servicios que al cierre del periodo están pendientes de ejecutar o legalizar. Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros se presenta un saldo de \$39.739.880 en la Dirección Territorial Pacífico.

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

El detalle de los recursos entregados en administración corresponde a:

TERCERO	SALDO A 30-09-2024	DIRECCIÓN TERRITORIAL
Fondo Mundial para la Naturaleza Colombia - Wwf Colombia	688.297.642,00	NIVEL CENTRAL
Resguardo Indígena Páez de Gaitania	100.000.000,00	ANDES OCCIDENTAL
Resguardo Indígena Valle de Pérdidas	42.000.000,00	ANDES OCCIDENTAL
Resguardo Kogui Malayo Arhuaco	56.000.00,00	CARIBE

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 septiembre y 30 de junio de 2024 son:

Composición

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	4.345.814.772	1.537.475.807	2.808.338.965
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	297.303.630	258.130.323	39.173.307
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.521.996.938	836.806.124	2.685.190.814
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.227.290	1.000.000	227.290
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	389.023.569	283.127.115	105.896.454
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.453.033	60.830.845	-53.377.812
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	128.810.312	97.581.400	31.228.912

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

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.195.194.492	927.780.723	2.222.839.557	4.345.814.772
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	5.300.156	292.003.474	297.303.630
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.160.784.619	483.317.301	1.877.895.018	3.521.996.938
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	0	1.000.000	227.290	1.227.290
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	170.124	344.032.948	44.820.497	389.023.569
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	841	7.452.192	7.453.033
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	34.239.749	94.129.477	441.086	128.810.312

➤ Detalles de Cuenta por Pagar FONAM Gestión General MINAMBIENTE

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

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.195.194.492	36.150.066	1.159.044.426
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.160.784.619	34.275.677	1.126.508.942
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	170.124	1.779.640	-1.609.516
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	34.239.749	94.749	34.145.000

Recursos a Favor de Terceros:

Corresponde principalmente a los saldos por imputar de las consignaciones por concepto de Tasa *Desincentivo Uso Del Agua* y en menor proporción de otros trámites ambientales los cuales también se encuentran en identificación.

Retención en la Fuente:

Corresponde a las deducciones por conceptos de Retención en la Fuente. Los valores retenidos serán trasladados a la DIAN en el mes siguiente; conforme al respectivo calendario de pago, establecido.

Otras cuentas por Pagar: corresponde a saldos a favor de beneficiarios en proceso de devolución.

➤ Detalles de Cuentas Por Pagar subunidad FONAM ANLA

Revelaciones generales:

Con el fin de presentar el detalle de las cuentas por pagar en el estado de situación financiera, como componente del pasivo se clasifican en cuentas por pagar corrientes y no corrientes como se especifican a continuación.

El FONAM clasificará un pasivo, como corriente cuando:

- ✓ *Espere liquidar el pasivo en el ciclo normal de su operación, es decir en un periodo de 12 meses.*
- ✓ *Liquide el pasivo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros.*
- ✓ *No tenga un derecho incondicional de aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros.*

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

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

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	927.780.723	763.362.962	164.417.761
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.300.156	5.706.010	-405.854
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	483.317.301	405.555.189	77.762.112
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.000.000	1.000.000	0
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	344.032.948	254.055.357	89.977.591
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	841	841	0
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	94.129.477	97.045.565	-2.916.088

- Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales – Corrientes

Representa el saldo a pagar por concepto de viáticos y comisiones causados al cierre de septiembre 2024. Estos saldos están clasificados como corriente, ya que se espera que sean cancelados el próximo mes, una vez que se hayan completado los trámites administrativos necesarios para cada pago.

A continuación, se detalla el saldo de la cuenta al 30 de septiembre de 2024 y al 30 de junio de 2024:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	Saldo a 30 de septiembre de 2024	Saldo a 30 de junio de 2024
1023867545	PAOLA ANDREA PEREZ HUERTAS	1.130.329	-
79886246	ERLENDY BERNAL CAÑON	1.130.329	-
1022361420	CLAUDIA MARCELA GOMEZ CAICEDO	1.130.329	-
80797610	OMAR FERNANDO VELANDIA GUERRERO	1.614.753	-
1107046851	ANA LORENA BELALCAZAR TUPAZ	132.940	-
1006569024	SINDY YULIETH GUZMAN GARCIA	161.476	-
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
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
1039421892	HERRERA ELIZABETH GALLEG0	-	132.940
1118812256	KARELYS VIVIANA ZUÑIGA MARTINEZ	-	132.940
TOTALES:		5.300.156	5.706.010

Por su parte, los terceros relacionados a septiembre 30 de 2024 corresponden a trámites de pago radicados los últimos días del mes, reconocidas como cuentas por pagar al no alcanzar a culminar el proceso de pago al cierre del tercer trimestre. Estas cuentas fueron pagadas durante el mes de octubre de 2024.

Recursos a favor de terceros – Corriente

Corresponde al saldo de los recaudos por clasificar correspondiente a las consignaciones de los usuarios para los trámites ambientales (ver mayor detalle en las notas a los Estados Financieros de la subunidad FONAM ANLA)

Descuento de nómina – Corriente

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, estos valores se transfieren al beneficiario de la deducción conforme a la documentación soporte de la deducción.

Retenciones en la fuente e impuesto de timbre – Corriente

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 mes de septiembre. 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 corriente y no corriente

Saldo Corriente:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	VARIACIÓN	%
2.4	OTRAS CUENTAS POR PAGAR-CORRIENTE	29.931.820	51.125.477	(21.193.657)	-41,45
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29.931.820	51.125.477	(21.193.657)	-41,45

Saldo no corriente:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	VARIACIÓN	%
2.4	OTRAS CUENTAS POR PAGAR-NO CORRIENTE	64.197.657	45.920.088	18.277.569	39,80
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	64.197.657	45.920.088	18.277.569	39,80

La variación presentada en esta cuenta se debe a la devolución de recursos a terceros, una vez que se han completado los procesos administrativos correspondientes al proceso de devolución.

El saldo a septiembre 2024 y a junio 2024, en su mayoría corresponde a partidas plenamente identificadas con su respectivo registro, sujetas a devolución por parte de la entidad como consecuencia de saldos a favor de los usuarios; en los casos que aplica la entidad envía

comunicaciones mediante correos electrónicos a los usuarios que registran saldos a favor, con el propósito que alleguen los documentos requeridos para la devolución.

En consideración a lo anterior, el pasivo representado en la cuenta contable (2.4.90) como corriente y no corriente; para la clasificación como no corriente se incorporó como criterio adicional, las partidas con edades superiores a 360 días (Criterio, incorporado en atención al resultado del informe de auditoría Contraloría General de la República vigencia 2023) calculados a partir de la fecha del documento de recaudos por clasificar; no obstante, la intención es liquidarlos una vez recibida la solicitud de los usuarios y surtidos los trámites administrativos establecidos por la entidad. Parágrafo 1 del artículo 9ª 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.222.839.557	737.962.779	1.484.876.778
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	292.003.474	252.424.313	39.579.161
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.877.895.018	396.975.258	1.480.919.760
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	227.290	0	227.290
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	44.820.497	27.292.118	17.528.379
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.452.192	60.830.004	-53.377.812
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	441.086	441.086	0

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.

Con relación a los recaudos por clasificar ver más información en las notas a los Estados Financieros de la subunidad FONAM PARQUES.

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.

Composición

Activos Contingentes:

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	29.333.174.610	37.689.992.748	-8.356.818.138
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	29.333.174.610	37.689.992.748	-8.356.818.138

Deudoras de control:

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
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

Deudoras por contra:

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33.040.704.556	-41.397.522.694	8.356.818.138
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-29.333.174.610	-37.689.992.748	8.356.818.138
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.707.529.946	-3.707.529.946	0

➤ Cuentas de orden deudoras por subunidades

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	0	26.018.824.838	3.314.349.772	29.333.174.610
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	0	0	3.193.848
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	356.173.030	68.102.900	50.698.213	474.974.143
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188	0	202.086.607	232.161.795
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0	0	2.997.200.160	2.997.200.160
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0	-26.018.824.838	-3.314.349.772	-29.333.174.610
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-68.102.900	-3.249.984.980	-3.707.529.946

➤ Detalles de Cuentas de orden subunidad FONAM MINAMBIENTE

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	3.193.848	3.193.848	0
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	356.173.030	356.173.030	0
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	30.075.188	30.075.188	0
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-389.442.066	-389.442.066	0

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

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	26.018.824.838	34.375.642.976	-8.356.818.138
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	68.102.900	68.102.900	0
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-26.018.824.838	-34.375.642.976	8.356.818.138
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 septiembre de 2024 por valor de \$26.018.824.838 y con corte a 30 de junio de 2024 por valor de \$34.375.642.976 con una variación de -\$8.356.818.138, según reportes del Grupo Gestión Financiera y Presupuestal - cartera de la ANLA. La variación obedece a la disminución de los actos administrativos especialmente por concepto de las multas impuestas y seguimientos, pendiente de ejecutoria.

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 septiembre de 2024		Saldos a 30 de junio de 2024		VARIACIÓN	
	# AA	Valor total	# AA	Valor total	# AA	Valor total
Multas	12	18.122.422.838	20	20.278.334.976	-40,00	-10,63
Recurso de Reposición	12	18.122.422.838	13	10.595.114.501	-7,69	71,05
Pendiente ejecutoria	-	-	7	9.683.220.475	100,00	100
Revoca	-	-	-	-	-	-
Evaluación	4	10.683.000	4	62.565.000	100,00	100
Recurso de Reposición	-	-	-	-	-	-
Pendiente ejecutoria	4	10.683.000	4	62.565.000	100	100
Revoca	-	-	-	-	-	-
Seguimiento	354	7.885.719.000	392	14.034.743.000	-9,69	-43,81
Recurso de Reposición	30	3.046.862.000	42	4.006.093.000	-28,57	-23,94
Pendiente ejecutoria	324	4.838.857.000	350	10.028.650.000	-7,43	-51,75
Revoca	-	-	-	-	-	-
Total	370	26.018.824.838	416	34.375.642.976	-11,06	-24,31

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, corresponden a 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				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de junio de 2024	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.314.349.772	3.314.349.772	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
8.9.05	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 incluyen subcuentas de control que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos a favor de la entidad. En las direcciones territoriales incluye las cuentas para el registro de bienes de propiedad, planta y equipo retirados del servicio (mientras se define el destino final de los activos dados de baja) y, responsabilidades en

proceso, de los bienes siniestrados mientras la compañía aseguradora reconoce el derecho, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas.

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2024 no se presentaron variaciones en las cuentas de orden deudoras.

La cuenta de otros activos contingentes presenta un valor a la fecha de corte de los Estados Financieros de \$3.314.349.772,28 de acuerdo con el siguiente detalle:

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

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
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 septiembre de 2024	30 de junio 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 septiembre y junio 2024 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN				VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de junio de 2024	
3.1	PATRIMONIO	204.158.300.689	182.559.333.741	21.598.966.948
3.1.05	CAPITAL FISCAL	212.152.778.859	212.152.778.859	0
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-14.099.269.531	-14.146.914.800	47.645.269
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	6.104.791.361	-15.446.530.318	21.551.321.679

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 septiembre 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 septiembre 2024 es de -\$14.099.269.531.

Resultado del Ejercicio

El Resultado del ejercicio del FONAM al cierre de septiembre y junio 2024 es de \$6.104.791.361 y -\$15.446.530.318 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 septiembre 2024 y 2023:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	
4	INGRESOS	168.693.889.479	157.000.878.700	11.693.010.779
4.1	INGRESOS FISCALES	165.120.583.470	148.490.451.708	16.630.131.762
4.2	VENTA DE BIENES	25.809.214	43.187.766	-17.378.552
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	229.221.500	0	229.221.500
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	56.314.000	-56.314.000
4.8	OTROS INGRESOS	3.318.275.295	8.410.925.226	-5.092.649.931

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

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
4	INGRESOS	1.669.574.949	126.172.884.124	40.851.430.406	168.693.889.479
4.1	INGRESOS FISCALES	1.598.747.930	125.112.709.463	38.409.126.077	165.120.583.470
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.598.747.930	125.258.042.123	38.411.645.577	165.268.435.630
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0	-145.332.660	-2.519.500	-147.852.160
4.2	VENTA DE BIENES	0	0	25.809.214	25.809.214
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	0	0	25.809.214	25.809.214
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	229.221.500	229.221.500
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	229.221.500	229.221.500
4.8	OTROS INGRESOS	70.827.019	1.060.174.661	2.187.273.615	3.318.275.295
4.8.02	FINANCIEROS	9.271.352	0	54.317.452	63.588.804
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	61.555.667	223.001	1.467.332.646	1.529.111.314
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	0	1.059.951.660	665.623.517	1.725.575.177

Ingresos fiscales

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

Los ingresos fiscales presentan aumento por valor de \$16.630.131.762 al comparar la vigencia 2024 frente a la vigencia 2023, como se observa en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN		SALDOS		VALOR VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	
4.1	INGRESOS FISCALES	165.120.583.470	148.490.451.708	16.630.131.762
4.1.10.01	Tasas	7.711.530.819	5.821.916.854	1.889.613.965
4.1.10.02	Multas y sanciones	20.381.749.342	21.332.290.066	-950.540.724
4.1.10.03	Intereses	661.281.033	1.368.545.346	-707.264.313
4.1.10.46	Licencias	125.277.135.448	110.971.959.385	14.305.176.063
4.1.10.59	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	1.447.019.960	86.117.093	1.360.902.867
4.1.10.61	Contribuciones	9.789.719.028	9.031.758.834	757.960.194
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-147.852.160	-122.135.870	-25.716.290

➤ **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 con cortes a septiembre de 2024 y 2023. Los valores más representativos corresponden a los registros de los recursos recaudados por concepto de tasa por el uso del agua y licencias para la expedición de permisos de importación y exportación CITES.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4	INGRESOS	1.669.574.949	191.035.831	1.478.539.118
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.598.747.930	132.283.493	1.466.464.437
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	0	56.314.000	-56.314.000
4.8.02	FINANCIEROS	9.271.352	740.461	8.530.891
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	61.555.667	1.697.877	59.857.790

Ingresos Fiscales - Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios:

4.1.10.01.001	Tasas	1.467.990.962
4.1.10.46.001	Licencias	130.756.968

Otros Ingresos – Financieros:

4.8.02.01.001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	9.271.352
4.8.08.63.001	Reintegros	61.555.667

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

Ingresos recibidos por los siguientes conceptos:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4	INGRESOS	126.172.884.124	117.769.674.148	8.403.209.976
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	125.258.042.123	113.904.094.402	11.353.947.721
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-145.332.660	-121.004.570	-24.328.090
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	223.001	3.606	219.395
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	1.059.951.660	3.986.580.710	-2.926.629.050

Ingresos Fiscales:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	125.112.709.463	113.783.089.832	11.329.619.631
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	125.258.042.123	113.904.094.402	11.353.947.721
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(145.332.660)	(121.004.570)	(24.328.090)

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 septiembre de 2024 y 2023 se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCION	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	125.258.042.123	113.904.094.402	11.353.947.721
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	20.376.488.090	21.332.290.066	(955.801.976)
4.1.10.03	INTERESES	661.281.033	1.368.545.346	(707.264.313)
4.1.10.46	LICENCIAS	104.220.273.000	91.203.258.990	13.017.014.010

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

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A SEPTIEMBRE 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

AÑO	EXPEDIENTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCIÓN RESUELVE	FECHA	SALDO A SEPTIEMBRE 30 DE 2024
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
2024	SAN0116-00-2018	830071847	2870-2023	13-dic-23	1490-2024	16-jul-24	435.930.982
2024	SAN0764-00-2019	890900943	3045-2023	21-dic-23	1560-2024	24-jul-24	387.494.217
2024	SAN0048-00-2016	900354151	957-2024	24-may-24			53.044.964
2024	SAN0125-00-2017	830102401	1182-2024	18-jun-24			318.269.782
2024	SAN0240-00-2019	860043725	1196-2024	19-jun-24			212.179.855
2024	SAN0751-00-2019	830126302	1256-2024	25-jun-24			53.044.964
2024	SAN1052-00-2019	899999068	355-2024	07-mar-24	1695-2024	12-ago-24	465.851.480
2024	SAN0003-00-2016	900323511	1540-2024	23-jul-24			53.044.964
2024	SAN0012-00-2022	900125003	1555-2024	24-jul-24			45.467.112
2024	SAN0015-00-2022	900727414	1609-2024	30-jul-24			45.467.112
2024	SAN0049-00-2018	860506705	1614-2024	30-jul-24			35.363.309
2024	SAN0279-00-2019	800181114	2799-2023	30-nov-23	2018-2024	13-sep-24	20.758.618
2024	SAN0081-00-2016	860063875	3133-2023	28-dic-23	1931-2024	03-sep-24	182.030.248
TOTAL MULTAS A SEPTIEMBRE – 2024							20.376.488.090

A corte septiembre de 2024 se presenta disminución en los actos administrativos expedidos por concepto de multas y sanciones, originando así disminución en los ingresos por este concepto.

Intereses: El saldo registrado en la cuenta contable 4.1.10.03 Intereses, por la suma de \$661.281.033 corresponde a los intereses causados y recaudados en los procesos de cobro coactivo a septiembre 2024.

La variación se genera especialmente 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 septiembre de 2024 y 2023 se detallan en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN	%
LICENCIAS	104.220.273.000	91.203.258.990	13.017.014.010	14,27
EVALUACIÓN	13.946.778.000	13.209.108.000	737.670.000	5,58
SEGUIMIENTO	90.273.495.000	77.994.150.990	12.279.344.010	15,74

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 septiembre de 2024:

CUENTA	PROCESO	ENTIDAD	NIT	AUTO/ REFERENCIA	FECHA	TOTAL REPORTE
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	SYNGENTA S.A	830074222	20246305160033	29-abr-24	- 1.996.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	CONSTRUCCIONES EL CONDOR S.A	890922447	20246305171643	30-abr-24	- 933.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	ENEL COLOMBIA S.A. E.S.P.	860063875	20246305215683	30-may-24	- 933.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	MINIPAK S.A.S.	860048626	20246305226643	14-jun-24	- 1.996.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	TRIANGULO POLLORICO S.A.S.	860527701	20246305237833	21-jun-24	- 3.628.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	TRIANGULO POLLORICO S.A.S.	860527701	20246305237833	21-jun-24	- 1.012.660
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	LA ORQUIDEA SOLAR S.A.S. E.S.P.	901188285	20246305295053	31-jul-24	- 87.137.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	PREBIC S.A.S	900634407	20246305301493	06-agost-24	- 2.609.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	HUNTSMAN COLOMBIA LTDA	830058533	20246305301743	06-agost-24	- 1.996.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	ECOPETROL S.A	899999068	20246305322533	23-agost-24	- 5.011.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	PUNTOS VERDES LITO SAS	901822308	20246305333863	27-agost-24	- 11.043.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	LABORATORIOS NANCY FLOREZ GARCIA S.A.S	824005588	20246305354353	18-sep-24	- 11.126.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	AQUA & TERRA CONSULTORES ASOCIADOS S.A.S.	811046878	20246305367143	26-sep-24	- 11.126.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	SURTIDORA PÉREZ AGUIRRE SURTI PAG S.A.S.	900403222	20246305377653	30-sep-24	- 2.920.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	NIHON NOHYAKU ANDICA S.A.S.	900397305	20246305377673	30-sep-24	- 933.000
419502001	DEVOLUCIÓN INGRESO	NIHON NOHYAKU ANDICA S.A.S.	900397305	20246305377683	30-sep-24	- 933.000

		TOTAL				-145.332.660
--	--	-------	--	--	--	--------------

Otros Ingresos.

Corresponde a los siguientes conceptos:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Saldos a 30 de septiembre de 2024	Saldos a 30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	1.060.174.661	3.986.584.316	(2.926.409.655)
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	223.001	3.606	219.395
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	1.059.951.660	3.986.580.710	(2.926.629.050)

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 septiembre de 2024, la cuenta presenta un saldo de \$1.059.951.660 y con corte a 30 de septiembre de 2023 por \$3.986.380.710.

La variación obedece a la mayor recuperación de cartera deteriorada a 30 de septiembre de 2023 versus la recuperada a septiembre 2024 en especial la recuperación registrada en el 2023 por \$2.503.258.650 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 septiembre 30 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA*

➤ Detalles de Cuentas de Ingresos subunidad FONAM PARQUES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE FECHA DE PRESENTACION		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30-09-2024	30-09-2023	VALOR VARIACIÓN
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	38.409.126.076,86	34.575.078.383,43	3.834.047.693,43
4.2	Cr	VENTA DE BIENES	25.809.214,00	43.187.766,00	- 17.378.552,00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	229.221.500,09	-	229.221.500,09
4.8	Cr	OTROS INGRESOS	2.187.273.615,46	4.421.902.571,87	- 2.234.628.956,41

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.

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
4	INGRESOS	40.851.430.406	39.040.168.721	1.811.261.685
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.411.645.577	34.576.209.683	3.835.435.894
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.519.500	-1.131.300	-1.388.200
4.2.04	BIENES PRODUCIDOS	25.809.214	43.187.766	-17.378.552
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	229.221.500	0	229.221.500
4.8.02	FINANCIEROS	54.317.452	221.050.159	-166.732.707
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1.467.332.646	2.372.629.265	-905.296.619
4.8.30	REVERSIÓN DEL DETERIORO DEL VALOR	665.623.517	1.828.223.148	-1.162.599.631

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 septiembre de 2024 y 2023:

Composición

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
5	GASTOS	162.589.098.118	154.607.546.492	7.981.551.626
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	64.817.851.964	67.493.030.121	-2.675.178.157
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.877.296.706	2.904.271.955	-1.026.975.249

5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	93.220.017.077	80.619.565.000	12.600.452.077
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.147.588.243	883.063.227	264.525.016
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	1.697.877	-1.697.877
5.8	OTROS GASTOS	1.526.344.128	2.705.918.312	-1.179.574.184

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 septiembre de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	MINAMBIENTE	ANLA	PARQUES	FONAM
5	GASTOS	93.489.804.653	52.482.656.860	16.616.636.605	162.589.098.118
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	728.236.622	50.873.394.843	13.216.220.499	64.817.851.964
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	0	4.129.683.848	4.129.683.848
5.1.11	GENERALES	533.780.033	50.873.394.843	9.086.536.651	60.493.711.527
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	194.456.589	0	0	194.456.589
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	1.005.017.312	872.279.394	1.877.296.706
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0	96.154.050	96.154.050
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	950.286.785	776.125.344	1.726.412.129
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	54.730.527	0	54.730.527
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.642.798.000	0	577.219.077	93.220.017.077
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	92.642.798.000	0	577.219.077	93.220.017.077
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	118.770.031	0	1.028.818.212	1.147.588.243
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	118.770.031	0	1.028.818.212	1.147.588.243
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0	0
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0	0	0	0
5.8	OTROS GASTOS	0	604.244.705	922.099.423	1.526.344.128
5.8.02	COMISIONES	0	0	899.736.708	899.736.708
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0	0	21.915.079	21.915.079
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0	604.244.705	447.636	604.692.341

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

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

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
5	GASTOS	93.489.804.653	81.302.524.248	12.187.280.405
5.1.11	GENERALES	533.780.033	197.800.001	335.980.032
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	194.456.589	481.009.084	-286.552.495
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	2.452.286	-2.452.286
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	92.642.798.000	80.619.565.000	12.023.233.000
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	118.770.031	0	118.770.031
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0	1.697.877	-1.697.877

Representado en los siguientes conceptos al cierre de septiembre 2024:

5.1.11.79.001	Honorarios	65.333.333,00
5.1.11.80.001	Servicios	468.446.700,00
5.1.20.02.001	Cuota de fiscalización y auditaje	194.456.589,00
5.4.23.03.001	Para gastos de funcionamiento	92.642.798.000,00
5.5.08.01.001	Actividades de conservación	118.770.031,00

Generales

Los valores se originan por concepto de pagos por servicio de restauración de ecosistemas - conservación de cuencas hidrográficas abastecedora de acueductos municipales a nivel nacional 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

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
5	GASTOS	52.482.656.860	62.084.295.074	-9.601.638.214
5.1.11	GENERALES	50.873.394.843	59.463.611.302	-8.590.216.459
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950.286.785	1.152.138.569	-201.851.784
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	54.730.527	46.719.021	8.011.506
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0	11.043.000	-11.043.000
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	604.244.705	1.410.783.182	-806.538.477

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 septiembre de 2024	Saldos a 30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
5.1.11	GASTOS DE ADMINISTRACION GENERALES	50.873.394.843	59.463.611.302	(8.590.216.459)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	342.946.284	323.900.864	19.045.420
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	4.251.999.677	3.622.053.489	629.946.188
5.1.11.23	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	990.550.446	330.229.351	660.321.095
5.1.11.59	LICENCIAS	6.571.040.703	6.563.479.979	7.560.724
5.1.11.79	HONORARIOS	36.962.229.010	46.731.959.467	(9.769.730.457)
5.1.11.80	SERVICIOS	1.754.229.923	1.889.711.652	(135.481.729)
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	398.800	2.276.500	(1.877.700)

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. 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

Este saldo incluye la adquisición y renovación de licencias de software, actualizaciones, soporte y garantías asociadas a dichas adquisiciones. La variación se debe a las diferencias en el costo y el tipo de licencia renovada hasta la fecha de corte de los informes financieros y contables actuales.

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 (para mayor detalle ver Notas a los Estados Financieros de la subunidad FONAM ANLA)

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:

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 septiembre de 2024 - subunidad FONAM ANLA.*

► Detalles de las Cuentas de Gastos subunidad FONAM PARQUES

Composición

CÓDIGO CONTABLE		CONCEPTO	30 de septiembre de 2024	30 de septiembre de 2023	VARIACIÓN
5		GASTOS	16.616.636.605	11.220.727.170	5.395.909.435
5.1.08		GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.129.683.848	2.348.120.549	1.781.563.299
5.1.11		GENERALES	9.086.536.651	5.002.489.185	4.084.047.466
5.3.47		DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	96.154.051	1.119.979.938	-1.023.825.887
5.3.60		DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	776.125.344	568.543.464	207.581.880
5.3.66		AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	14.438.677	-14.438.677
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	577.219.077	0	577.219.077
5.5.08		MEDIO AMBIENTE	1.028.818.212	883.063.227	145.754.985
5.8.02		COMISIONES	899.736.707	1.193.907.510	-294.170.803
5.8.90		GASTOS DIVERSOS	21.915.079	88.468.792	-66.553.713
5.8.93		DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	447.636	1.715.828	-1.268.192

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 septiembre 30 de 2024 en la subunidad FONAM ANLA |
| Anexo 4. | Devoluciones con corte a 30 de septiembre 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 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2009	LAM3681	PETROPULI LTDA	830059470	0329-2009	29/05/2009	9/06/2009	26/06/2009	CR-734-2009	581.591.700	581.591.700	100%
2009	LAM0368	DISTRITO CAPITAL DE BOGOTÁ	899999061	0908-2007	25/05/2007	22/07/2009	6/08/2009	CR-759-2009	441.619.200	336.110.046	76%
2010	LAM4005	INGETIERRAS DE COLOMBIA S.A. EN REORGANIZACION	811006779	1087-2010	11/06/2010	27/07/2010	27/07/2010	CR-802-2010	232.549.200	171.334.570	74%
2010	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A.	830052596	2141-2010	19/07/2010	23/08/2010	23/08/2010	CR-835-2010	49.696.942	36.520.795	73%
	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%
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%
2014	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	447-2014	8/05/2014	23/06/2015	16/07/2015	CR-175-2016	61.788.964	35.131.422	57%
2015	LAM4602	UNION TEMPORAL SEGUNDO CENTENARIO	900257339	1241-2014	21/10/2014	14/08/2015	8/09/2015	CR-086-2015	2.554.724.480	1.436.600.333	56%
2015	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD - ATLANTICO	890106291	1137-2014	1/10/2014	8/05/2015	2/12/2015	CR-085-2015	137.386.424	75.845.423	55%
2015	LAM4267	RESERVA LOS CIRUELOS S.A.S	900352660	923-2015	31/07/2015	4/03/2016	31/03/2016	CR-176-2016	170.979.431	91.853.785	54%
2015	SAN0024-14	HULES DE COLOMBIA S.A. HULESCOL S.A.	900177404	1217-2015	30/09/2015	12/04/2016	5/05/2016	CR-177-2016	136.457.866	136.457.866	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	1400-2015	30/10/2015	5/10/2017	31/10/2017	CR-166-2018	568.518.751	260.566.935	46%
2017	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%
2018	LAM3796	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1584-2016	16/12/2016	2/02/2018	1/03/2018	CR-189-2018	1.022.070.155	1.022.070.155	100%
2018	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	SAN0028-14	IMPORTACIONES SUA LTDA.	900226160	662-2018	8/05/2018	7/06/2018	3/07/2018	CR-434-2018	48.255.756	48.255.756	100%
2018	LAM6307	CARMAN INTERNACIONAL S.A.S	806016330	663-2018	8/05/2018	29/06/2018	25/07/2018	CR-437-2018	1.447.672.677	1.447.672.677	100%
2018	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%
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%
2017	SAN0040-14	TECHNOLOGY & SOLUTIONS S A S	830130926	1448-2017	15/11/2017	14/12/2018	11/01/2019	COA0190-00-2019	136.701.911	136.701.911	100%
2018	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	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%
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%
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	SAN0027-14	LOPEZ BEDOYA Y ASOCIADOS y cia	816005888	2021-2020	14/12/2020	12/01/2021	2/02/2021	COA0436-00-2021	121.995.304	121.995.304	100%
2020	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	SAN0474-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	823-2021	11/05/2021	15/06/2021	7/07/2021	COA0571-00-2021	1.847.808.560	1.847.808.560	100%
2021	SAN0475-00-2018	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S.	800222310	883-2021	24/05/2021	21/06/2021	14/07/2021	COA0572-00-2021	884.601.201	884.601.201	100%
2021	SAN0542-00-2019	PERENCO COLOMBIA LIMITED	860032463	1714-2021	30/09/2021	31/12/2021	25/01/2022	COA0513-00-2022	3.067.910.309	518.520.433	17%
2021	SAN0288-00-2018	UNION TEMPORAL CONCESION VIAL LOS COMUNEROS	806010877	2092-2021	23/11/2021	10/12/2021	3/01/2022	COA0347-00-2022	1.948.102.138	338.716.645	17%
2021	SAN0886-00-2019	SOCIEDAD CONCESIÓN AUTOPISTA BOGOTÁ - GIRARDOT S.A.	830143442	2351-2021	22/12/2021	5/08/2022	29/08/2022	COA0506-00-2023	2.107.246.434	2.107.246.434	100%
2022	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	SAN0015-14	TECNIENSAMBLES AUTOMOTRICES S.A TECNIRUEDAS	900054670	1796-2021	11/10/2021	20/10/2022	11/11/2022	COA0146-00-2023	124.397.045	12.841.345	10%
2021	SAN0374-00-2019	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2244-2021	10/12/2021	14/06/2022	8/07/2022	COA0206-00-2023	165.862.726	21.916.494	13%
2022	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%
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%
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%
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%
2006	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA – FERTICOL SA	860014760	774-2006	18/04/2006	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.710.461	9.710.461	100%
2007	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL	860014760	271-2007	9/02/2007	4/03/2009	1/06/2014	ACUERDO 27-08-2014	9.534.154	9.534.154	100%
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%
2010	LAM2956	ALCALDIA DE SOLEDAD	890106291	1904-2010	28/05/2010	9/08/2010	17/08/2010	CA-830-2010	13.965.453	10.268.924	74%
2010	LAM1963	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2012	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	1085-2012	16/04/2012	10/12/2012	3/01/2013	CA-014-2013	42.997.301	42.997.301	100%
2013	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%
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%
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%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	2281-2014	10/06/2014	9/10/2014	27/10/2014	CA-065-2015	33.999.300	33.999.300	100%
2014	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%
2014	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS	800222310	5836-2014	22/12/2014	21/01/2015	12/02/2015	CA-069-2015	22.899.460	22.899.460	100%
2014	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5837-2014	22/12/2014	20/02/2015	16/03/2015	CA-081-2015	65.465.270	38.142.319	58%
2014	LAM3279	SABRISKIPOINT SA ESP	832000087	6042-2014	30/12/2014	5/03/2015	30/03/2015	CA-076-2015	18.342.357	18.342.357	100%
2014	SRS0045	INVERSIONES MAX TIRES SAS	900339659	6053-2014	31/12/2014	16/04/2015	11/05/2015	CA-110-2016	1.088.880	1.088.880	100%
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%
2015	LAM6713-00	ALEJANDRA GUTIERREZ DE PINERES MAESTRE SIRTORI ROSENSTAND GUSTAVO ADOLFO	57444966	2285-2015	10/06/2015	6/04/2016	28/04/2016	CA-528-2017	72.181.000	72.181.000	100%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2970-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-105-2016	75.152.000	40.869.130	54%
2015	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	2971-2015	29/07/2015	15/01/2016	8/02/2016	CA-106-2016	27.908.000	15.176.917	54%
2015	LAM1838	SOCIEDAD CONCESIÓN 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%
2015	LAM3121	UNDAGRO SA	830024393	3659-2015	3/09/2015	29/09/2015	22/10/2016	CA-131-2016	3.389.000	3.389.000	100%
2015	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%
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%
2015	LAM6782-00	ZOOCCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6288-2015	30/12/2015	9/08/2016	1/09/2016	CA-151-2016	4.276.000	2.212.893	52%
2015	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%
2016	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1032-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-349-2017	73.750.000	73.750.000	100%
2016	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	1036-2016	28/03/2016	27/10/2016	10/11/2016	CA-348-2017	76.214.000	76.214.000	100%
2016	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%
2016	PDV0698-00- 2015	MASELY FORTEC SAS	900484368	1731-2016	10/05/2016	19/04/2018	15/05/2018	CA-249-2018	2.522.000	2.522.000	100%
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	2076-2016	27/05/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-409-2017	33.376.000	33.376.000	100%
2016	IDB0277	EIATEC SAS	830105228	2100-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-362-2017	7.610.000	3.939.301	52%
2016	SRS0080-00	MAC LIFE	900436969	2115-2016	31/05/2016	5/08/2016	30/08/2016	CA-211-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2016	LAM1838	SOCIEDAD CONCESION AUTOPISTA BOGOTA- GIRARDOT SA	830143442	2497-2016	15/06/2016	13/09/2016	30/08/2016	CA-216-2017	13.107.000	13.107.000	100%
2016	SRS0112	PROMOTORA IBEROAMERICANA DE INVERSIONES	830127041	2651-2016	21/06/2016	8/03/2017	31/03/2017	CA-395-2017	4.294.000	4.294.000	100%
2016	LAV0065-00- 2015	ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO COLOMBIA	800094386	2772-2016	29/06/2016	21/11/2016	14/12/2016	CA-244-2017	56.795.000	56.795.000	100%
2016	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%
2016	LAM1963	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2808-2016	1/07/2016	6/10/2017	31/10/2016	CA-386-2017	102.180.000	102.180.000	100%
2016	LAM3842	VAROSA ENERGY LTDA	830085521	2812-2016	1/07/2016	17/08/2016	8/09/2016	CA-228-2017	68.236.000	68.236.000	100%
2016	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	2826-2016	1/07/2016	4/08/2016	29/08/2016	CA-240-2017	3.614.775	3.614.775	100%
2016	LAM3925	DEVRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS DICSAS SAS	900136272	3301-2016	26/07/2016	2/09/2016	26/09/2016	CA-232-2017	3.389.000	3.389.000	100%
2016	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA	800034129	3544-2016	2/08/2016	28/09/2016	21/10/2016	CA-319-2017	3.669.000	3.669.000	100%
2016	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	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%
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%
2016	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	3561-2016	2/08/2016	27/09/2016	20/10/2016	CA-334-2017	5.152.000	5.152.000	100%
2016	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3617-2016	4/08/2016	28/09/2016	6/10/2016	CA-245-2017	75.776.000	38.860.095	51%
2016	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%
2016	EPD9976	RED ORIGEN SA	900087072	4056-2016	31/08/2016	23/09/2016	18/10/2016	CA-258-2017	2.226.000	2.226.000	100%
2016	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	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2016	AFC0202-00	Ilíán Palomino Riher	73107301	4074-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-471-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	AFC0203-00	Carlos Ramón Pérez González	9143791	4075-2016	31/08/2016	17/01/2017	8/02/2017	CA-473-2017	11.000.000	11.000.000	100%
2016	EPD12196-00	TRIUMPH COLOMBIA SAS	900318899	4419-2016	13/09/2016	5/10/2016	28/10/2016	CA-264-2017	1.888.000	1.888.000	100%
2016	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%
2016	LAM3279	SABRISKI POINT SA ESP	832000087	4609-2016	22/09/2016	17/11/2016	12/12/2016	CA-358-2017	32.760.000	32.760.000	100%
2016	LAM2664	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN PELAYO	800096805	4616-2016	22/09/2016	22/11/2016	15/12/2016	CA-365-2017	94.198.000	94.198.000	100%
2016	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	LAM4083	COMTROL COLOMBIA S A	900189751	4652-2016	23/09/2016	7/11/2017	30/11/2017	CA-327-2018	116.901.000	53.051.965	45%
2016	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	5302-2016	27/10/2016	18/11/2016	13/12/2016	CA-357-2017	67.193.000	67.193.000	100%
2016	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%
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%
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%
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	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%
2016	LAM6885-00	sociedad EL PRIETO LTDA	900162103	6324-2016	22/12/2016	18/07/2017	14/08/2017	CA-457-2017	6.217.000	6.217.000	100%
2016	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	6330-2016	22/12/2016	15/06/2017	10/07/2017	CA-459-2017	4.952.000	4.952.000	100%
2016	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%
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%
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%
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	AGROZOOICRIA	800141853	6464-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-422-2017	4.830.595	4.830.595	100%
2016	DPC0116-00	AGROVILLALGO SAS	815000705	6471-2016	27/12/2016	23/01/2017	14/02/2017	CA-313-2017	3.510.000	3.510.000	100%
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	GDP0046	JM SISTEMAS MEDICOS S EN C	830014876	6541-2016	28/12/2016	22/11/2019	16/12/2019	COA0454- 00-2020	829.000	829.000	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%
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%
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%
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%
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	LAM5718	CONCESIONARIA RUTA DEL SOL SAS	900330667	655-2017	9/03/2017	3/04/2017	27/04/2017	CA-381-2017	42.597.706	20.660.791	49%
2017	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	ABIMAEAL ADRIAN PALOMINO CHAVEZ	93410130	892-2017	27/03/2017	21/05/2017	14/06/2017	CA-523-2017	804.438	804.438	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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%
2017	PDV0915-00- 2016	IMB COLOMBIA SAS	830513536	2427-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-521-2017	1.991.000	1.991.000	100%
2017	LAM6762-00	JOSE ANTONIO DIAZ GRANADOS HENRIQUEZ	19386589	2437-2017	21/06/2017	17/07/2017	11/08/2017	CA-503-2017	6.266.583	6.266.583	100%
2017	LAM6709-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2439-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-125-2018	4.871.441	2.286.087	47%
2017	LAM6802-00	COLOMBIAN AGROINDUSTRIAL COMPANY SASCAICSA SAS	890940275	2440-2017	21/06/2017	24/07/2017	16/08/2017	CA-121-2018	7.698.625	3.612.838	47%
2017	IDB0395	ECOFORREST SAS	860506705	2803-2017	7/07/2017	31/07/2017	24/08/2017	CA-105-2018	5.489.956	5.489.956	100%
2017	LAM3709	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	2894-2017	13/07/2017	6/12/2017	2/01/2018	CA-152-2018	62.810.433	62.810.433	100%
2017	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	3123-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-092-2018	2.359.875	2.359.875	100%
2017	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	3124-2017	28/07/2017	22/08/2017	13/09/2017	CA-097-2018	2.284.875	2.284.875	100%
2017	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	3131-2017	28/07/2017	12/09/2017	4/10/2017	CA-082-2018	3.902.575	3.902.575	100%
2017	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	3583-2017	18/08/2017	20/09/2017	12/10/2017	CA-51-2018	57.284.755	57.284.755	100%
2017	LAM4363	AUTOPISTAS DE SANTANDER SA	900124681	3585-2017	18/08/2017	6/10/2017	31/10/2017	CA-025-2018	79.646.068	36.503.865	46%
2017	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	3593-2017	18/08/2017	11/10/2017	3/11/2017	CA-013-2018	28.555.786	28.555.786	100%
2017	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%
2017	IDB0433-00	BIODESA LTDA	830010147	3690-2017	28/08/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-196-2018	5.489.956	5.489.956	100%
2017	LAM2939	SOCIEDAD TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	4175-2017	22/09/2017	20/02/2018	14/03/2018	CA-337-2018	61.386.300	61.386.300	100%
2017	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%
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%
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	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%
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	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5558-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-175-2018	70.381.300	70.381.300	100%
2017	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	5563-2017	28/11/2017	29/12/2017	24/01/2018	CA-177-2018	92.135.400	92.135.400	100%
2017	IDB0429-00	LV INGENIERIA LIMITADA	804005440	5831-2017	12/12/2017	12/01/2018	5/02/2018	CA-244-2018	5.490.100	5.490.100	100%
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	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6515-2017	28/12/2017	29/01/2018	22/02/2018	CA-247-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2017	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	IDB0452-00	WPA FAUNA Y AMBIENTE SAS	900341367	6546-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-308-2018	17.725	17.725	100%
2017	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6560-2017	29/12/2017	22/01/2018	13/02/2018	CA-310-2018	4.960.000	2.195.776	44%
2017	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%
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%
2018	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	56-2018	2/01/2018	7/02/2018	28/02/2018	CA-314-2018	2.083.800	2.083.800	100%
2018	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	LAM6699-00	ASOCIACIÓN DE ARENEROS DE BARRANCABERMEJA "PAZ DEL RÍO"	829003281	1083-2018	15/03/2018	3/05/2018	28/05/2018	CA-372-2018	20.605.500	20.605.500	100%
2018	LAM4567	CONASFALTOS SA	890929951	1531-2018	13/04/2018	10/05/2018	5/06/2018	CA-365-2018	77.896.000	33.120.569	43%
2018	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%
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	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	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	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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	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%
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%
2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4227-2018	27/07/2018	28/08/2018	19/09/2018	COA0009- 00-2019	33.276.384	4.819.724	14%
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	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%
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	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%
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%
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	LAM2539	QRC COLOMBIA LTDA	830050861	5171-2018	30/08/2018	30/11/2018	24/12/2018	COA0102- 00-2019	96.591.000	96.591.000	100%
2018	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%
2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5997-2018	3/10/2018	7/11/2018	30/11/2018	COA0083- 00-2019	3.468.552	1.315.014	38%
2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	5999-2018	3/10/2018	1/11/2018	27/11/2018	COA0104- 00-2019	3.471.592	1.318.820	38%
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%
2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6069-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0089- 00-2019	3.464.512	1.309.771	38%
2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6071-2018	8/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0090- 00-2019	3.464.512	1.309.771	38%
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	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%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	6149-2018	10/10/2018	9/11/2018	4/12/2018	COA0098- 00-2019	10.358.000	4.102.394	40%
2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6171-2018	11/10/2018	13/11/2018	5/12/2018	COA0100- 00-2019	3.463.502	1.308.534	38%
2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6208-2018	12/10/2018	14/11/2018	6/12/2018	COA0107- 00-2019	3.462.482	1.307.198	38%
2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6764-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0129- 00-2019	3.441.157	1.280.089	37%
2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6765-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0130- 00-2019	3.441.157	1.280.089	37%
2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	6772-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0134- 00-2019	3.441.157	1.280.089	37%
2018	LAV0012-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	6773-2018	2/11/2018	4/12/2018	27/12/2018	COA0135- 00-2019	3.815.000	1.496.289	39%
2018	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	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%
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	IDB0327	ECOFORREST SAS	860506705	7050-2018	20/11/2018	20/12/2018	17/01/2019	COA0139- 00-2019	4.983.000	4.983.000	100%
2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7074-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0163- 00-2019	3.445.249	1.231.501	36%
2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7078-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0164- 00-2019	3.443.192	1.230.801	36%
2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7080-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0162- 00-2019	3.443.192	1.230.801	36%
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	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	7141-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0156- 00-2019	3.443.142	1.230.701	36%
2018	LAV0008-00- 2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	7143-2018	20/11/2018	17/12/2018	14/01/2019	COA0173- 00-2019	3.836.000	1.452.301	38%
2018	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	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	GDP0035	AYA LIMITADA	816006987	8029-2018	14/12/2018	7/02/2019	1/03/2019	COA0211- 00-2019	901.000	334.062	37%
2018	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	8046-2018	14/12/2018	11/01/2019	4/02/2019	COA0187- 00-2019	2.147.000	2.147.000	100%
2018	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	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8395-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0222- 00-2019	3.383.822	1.159.485	34%
2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8399-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0223- 00-2019	3.383.822	1.159.485	34%
2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	8401-2018	24/12/2018	15/02/2019	12/03/2019	COA0224- 00-2019	3.383.822	1.159.485	34%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2018	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	8620-2018	26/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0233-00-2019	3.322.000	3.322.000	100%
2018	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8748-2018	27/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0234-00-2019	11.031.000	4.065.868	37%
2018	LAM4473	WOHL LIMITADA C I	900056422	8908-2018	28/12/2018	19/02/2019	14/03/2019	COA0245-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	9077-2018	28/12/2018	18/02/2019	13/03/2019	COA0250-00-2019	901.000	901.000	100%
2018	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS	900161642	9089-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0254-00-2019	2.147.000	789.908	37%
2018	LAM4475	WOHL LIMITADA C I	900056422	9104-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0256-00-2019	3.836.000	3.836.000	100%
2018	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	9119-2018	28/12/2018	21/02/2019	18/03/2019	COA0330-00-2019	36.580	36.580	100%
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	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	94-2019	25/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0316-00-2019	49.879.025	6.504.360	13%
2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	103-2019	28/01/2019	21/02/2019	18/03/2019	COA0317-00-2019	61.911.941	7.807.186	13%
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	258-2019	7/02/2019	4/03/2019	27/03/2019	COA0318-00-2019	62.455.193	7.843.195	13%
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 RAMÓN PÉREZ GONZÁLEZ	9143791	325-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0399-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0204-00	ROGER ALFREDO VERGARA FRANCO	73210004	326-2019	13/02/2019	26/04/2019	21/05/2019	COA0544-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0205-00	ROGER ANTONIO GALVIS OSPINO	3983669	327-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0281-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0206-00	MIGUEL BOLE MOS 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 FLÓREZ	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 EFRÉN RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	79571927	334-2019	13/02/2019	14/03/2019	8/04/2019	COA0263-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0215-00	OSCAR GONZÁLEZ MENDOZA	13956511	335-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0482-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0217-00	LICET INÉS CHÁVEZ ORDOÑEZ	43804623	336-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0264-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	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	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	338-2019	13/02/2019	22/03/2019	16/04/2019	COA0266-00-2019	194.368	2.362	1%
2019	AFC0221-00	RAMÓN ANTONIO HENAO CUERVO	15537883	339-2019	13/02/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0532-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	AFC0222-00	MARCOS DURAN IDARRAGA	13715522	340-2019	13/02/2019	22/08/2019	12/09/2019	COA0301-00-2020	9.712.000	9.712.000	100%
2019	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	ABIMAEAL 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 MARTÍNEZ MONTEJO	18918559	353-2019	13/02/2019	30/05/2019	24/06/2019	COA0454-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	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	ABIMAEAL ADRIÁN PALOMINO CHÁVEZ	93410130	355-2019	13/02/2019	20/03/2019	12/04/2019	COA0273-00-2019	9.712.000	9.712.000	100%
2019	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	367-2019	13/02/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0448-00-2019	2.146.000	2.146.000	100%
2019	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	GDP0050	BATECOL SAS	900368333	502-2019	22/02/2019	26/03/2019	17/04/2019	COA0276-00-2019	901.000	901.000	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%
2019	LAM3842	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1498-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0525-00-2019	100.562.000	100.562.000	100%
2019	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	1499-2019	2/04/2019	2/05/2019	24/05/2019	COA0522-00-2019	103.327.000	103.327.000	100%
2019	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	LAM6677-00	TROPICAL FAUNA LTDA	800078566	1796-2019	16/04/2019	28/05/2019	23/01/2020	COA0503-00-2020	3.652.000	3.652.000	100%
2019	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	1813-2019	16/04/2019	17/05/2019	23/01/2020	COA0462-00-2020	5.012.000	5.012.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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	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	LAM6772-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	1870-2019	17/04/2019	23/05/2019	23/01/2020	COA0519- 00-2020	2.401.000	754.902	31%
2019	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	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1981-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0528- 00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM2724	UNDAGRO SAS	830024393	1983-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0530- 00-2019	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	2012-2019	22/04/2019	6/06/2019	28/06/2019	COA0408- 00-2019	36.019.000	36.019.000	100%
2019	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	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	LAM3279	SABRISKY POINT SA ESP -EN LIQUIDACION	832000087	2706-2019	10/05/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0189- 00-2020	42.795.000	42.795.000	100%
2019	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	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2778-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0355- 00-2019	2.023.450	619.529	31%
2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	2786-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0356- 00-2019	2.023.450	619.529	31%
2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	2788-2019	10/05/2019	4/06/2019	26/06/2019	COA0349- 00-2019	1.796.402	538.900	30%
2019	LAM5157	OMNIAENERGY INC SUCURSAL COLOMBIA EN REORGANIZACION	900327968	2849-2019	13/05/2019	10/06/2019	3/07/2019	COA0481- 00-2019	128.369.000	44.926.920	35%
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	PME0003	SEMENTAL LTDA	860076139	3041-2019	16/05/2019	17/06/2019	10/07/2019	COA0487- 00-2019	2.343.000	2.343.000	100%
2019	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	LAM6724-00	REPTILANDIA SAS	812001680	3418-2019	24/05/2019	27/06/2019	14/01/2020	COA0565- 00-2020	5.977.000	5.977.000	100%
2019	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA -FERTICOL SA -EN REESTRUCTURACION	860014760	3424-2019	24/05/2019	6/08/2019	28/08/2019	COA0262- 00-2020	21.861.000	21.861.000	100%
2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	3442-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0345- 00-2019	1.452.435	341.844	24%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3443-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0347- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3444-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0350- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	3445-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0348- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3447-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0353- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	3448-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0351- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	3450-2019	27/05/2019	12/06/2019	5/07/2019	COA0354- 00-2019	2.019.099	615.388	30%
2019	LAM7623-00	MINICIVILES SAS	900595194	3451-2019	27/05/2019	2/07/2019	23/07/2019	COA0305- 00-2020	63.076.000	63.076.000	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	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPAÑIA LIMITADA	800104257	3836-2019	7/06/2019	26/12/2019	20/01/2020	COA0404- 00-2020	5.095.000	5.095.000	100%
2019	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%
2019	LAV0002-00- 2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	3846-2019	7/06/2019	27/06/2019	22/07/2019	COA0459- 00-2019	27.835.000	9.649.956	35%
2019	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3985-2019	13/06/2019	17/07/2019	8/08/2019	COA0126-00-2020	3.332.743	999.524	30%
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	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4174-2019	18/06/2019	10/07/2019	14/01/2020	COA0520-00-2020	5.095.000	1.610.292	32%
2019	REA0023-00-2017	ECOFORST SAS	860506705	4204-2019	20/06/2019	23/07/2019	14/08/2019	COA0026-00-2020	5.132.000	5.132.000	100%
2019	RJD0004-00-2017	INNOVATEC PLUS SAS	900780413	4251-2019	20/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0052-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4334-2019	21/06/2019	22/07/2019	13/08/2019	COA0171-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	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	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	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	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	4577-2019	2/07/2019	30/07/2019	21/08/2019	COA0142-00-2020	4.931.000	4.931.000	100%
2019	LAM3121	UNDAGRO SAS	830024393	4888-2019	8/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0174-00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
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	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%
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%
2019	RJD0035-00-2018	NUEVAS TECNOLOGIAS FISICOQUIMICAS SAS	900535049	5082-2019	12/07/2019	8/07/2020	31/07/2020	COA0796-00-2020	476.970	476.970	100%
2019	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	5248-2019	18/07/2019	2/08/2019	26/08/2019	COA0068-00-2020	7.575.000	7.575.000	100%
2019	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE Y CIA LIMITADA	806010108	5299-2019	18/07/2019	5/08/2019	27/08/2019	COA0162-00-2020	6.143.000	6.143.000	100%
2019	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%
2019	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS SA	890929951	5503-2019	23/07/2019	21/08/2019	11/09/2019	COA0223-00-2020	114.399.000	38.678.357	34%
2019	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	SRS0139-00	KHALED ALFAKIH	639000056	6058-2019	6/08/2019	5/09/2019	26/09/2019	COA0290-00-2020	3.347.000	3.347.000	100%
2019	SRS0060	ELECTROMARKETING SAS	900196573	6099-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0161-00-2020	2.588.000	2.588.000	100%
2019	SRS0080-00	MAC LIFE SAS	900436969	6104-2019	8/08/2019	9/09/2019	30/09/2019	COA0129-00-2020	2.211.000	2.211.000	100%
2019	SRS0118-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	6107-2019	8/08/2019	28/08/2019	18/09/2019	COA0260-00-2020	2.574.000	2.574.000	100%
2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6449-2019	20/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0132-00-2020	48.268.643	5.591.805	12%
2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6624-2019	26/08/2019	23/09/2019	15/10/2019	COA0133-00-2020	13.852.776	1.630.782	12%
2019	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO LIMITADA ZOOAGRO	800078443	6634-2019	26/08/2019	16/09/2019	7/10/2019	COA0186-00-2020	5.134.000	1.712.190	33%
2019	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	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	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	6689-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0007-00-2020	1.976.361	575.528	29%
2019	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	6700-2019	27/08/2019	13/09/2019	4/10/2019	COA0141-00-2020	6.177.000	2.063.319	33%
2019	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%
2019	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7037-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0240-00-2020	2.211.000	733.044	33%
2019	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	7038-2019	2/09/2019	26/09/2019	18/10/2019	COA0374-00-2020	33.035.000	10.952.563	33%
2019	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SA	800222310	7204-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0037-00-2020	61.818.000	61.818.000	100%
2019	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	7242-2019	6/09/2019	25/09/2019	17/10/2019	COA0166-00-2020	10.668.000	3.538.813	33%
2019	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	7405-2019	12/09/2019	30/09/2019	22/10/2019	COA0114-00-2020	13.830.000	4.575.400	33%
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	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%
2019	RJD0007-00-2017	DISARP COLOMBIA SAS	900419330	8619-2019	8/10/2019	7/11/2019	2/12/2019	COA0242-00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2019	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%
2019	LAV0065-00-2015	ALCALDÍA DE PUERTO COLOMBIA	800094386	9427-2019	31/10/2019	2/12/2019	23/12/2019	COA0197-00-2020	68.331.000	68.331.000	100%
2019	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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%
2019	LAM4353	TRAYECTORIA OIL & GAS SUCURSAL COLOMBIA EN LIQUIDACION	900044618	9595-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0338- 00-2020	27.835.000	27.835.000	100%
2019	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9618-2019	6/11/2019	4/12/2019	25/12/2019	COA0281- 00-2020	32.062.000	32.062.000	100%
2019	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	9726-2019	8/11/2019	13/12/2019	7/01/2020	COA0249- 00-2020	30.284.000	30.284.000	100%
2019	SRS0058	ELECTROCARIBE LTDA	806013276	9957-2019	18/11/2019	16/12/2019	8/01/2020	COA0250- 00-2020	4.855.000	4.855.000	100%
2019	SRS0109-00	FERREELECTRIC SAS	802023834	9963-2019	18/11/2019	5/12/2019	26/12/2019	COA0261- 00-2020	2.799.000	2.799.000	100%
2019	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	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	LAV0100-00- 2015	SOCIEDAD PORTUARIA BULLPESA SA	900732683	10399-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0488- 00-2020	13.830.000	13.830.000	100%
2019	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	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	10481-2019	26/11/2019	23/12/2019	15/01/2020	COA0473- 00-2020	30.291.559	3.392.096	11%
2019	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS SAS EN LIQUIDACION	890112121	10748-2019	5/12/2019	7/01/2020	28/01/2020	COA0552- 00-2020	1.747.000	1.747.000	100%
2019	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS	900736875	10968-2019	13/12/2019	22/01/2020	12/02/2020	COA0554- 00-2020	3.151.000	3.151.000	100%
2019	GDP0173-00	MASSELY FORTEC SAS	900484368	10977-2019	13/12/2019	14/01/2020	4/02/2020	COA0458- 00-2020	3.506.000	3.506.000	100%
2019	LAM3681	DCX SAS	830059470	11251-2019	18/12/2019	20/01/2020	10/02/2020	COA0392- 00-2020	106.295.000	106.295.000	100%
2019	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SA	900107611	11310-2019	19/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0522- 00-2020	7.235.000	7.235.000	100%
2019	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11331-2019	19/12/2019	6/05/2020	6/05/2020	COA0812- 00-2020	102.069.000	102.069.000	100%
2019	IDB0438-00	ANTEK SAS EN LIQUIDACION JUDICIAL	830058286	11379-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0366- 00-2020	5.132.000	5.132.000	100%
2019	LAM6620-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	11411-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0393- 00-2020	3.951.000	3.951.000	100%
2019	LAV0025-14	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	11415-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0400- 00-2020	33.431.000	10.400.926	31%
2019	AFC0096	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11423-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0463- 00-2020	723.750	723.750	100%
2019	AFC0137	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11424-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0464- 00-2020	705.550	705.550	100%
2019	AFC0131	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	11427-2019	20/12/2019	21/01/2020	11/02/2020	COA0465- 00-2020	705.550	705.550	100%
2019	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%
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%
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%
2020	RJD0068-00- 2017	DRY CLEANING COLOMBIA INTERNATIONAL	900429518	297-2020	23/01/2020	25/02/2020	17/03/2020	COA0397- 00-2020	2.015.000	2.015.000	100%
2020	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%
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%
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%
2020	LAM6707-00	CROCOFACTORY SAS	900161107	1221-2020	24/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0391- 00-2020	6.113.000	1.828.300	30%
2020	LAM4215	UNION TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1269-2020	25/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0512- 00-2020	20.974.000	20.974.000	100%
2020	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%
2020	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETRÓLEOS DE ANTIOQUIA SAS	900509907	1317-2020	25/02/2020	26/03/2020	20/04/2020	COA0396- 00-2020	117.928.000	117.928.000	100%
2020	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1347-2020	26/02/2020	24/03/2020	16/04/2020	COA0513- 00-2020	47.434.000	47.434.000	100%
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	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%
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	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	1475-2020	27/02/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0614- 00-2020	62.141.000	62.141.000	100%
2020	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1479-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0412- 00-2020	63.236.000	63.236.000	100%
2020	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1502-2020	27/02/2020	30/03/2020	22/04/2020	COA0413- 00-2020	99.986.000	99.986.000	100%
2020	LAM5053	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1705-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0686- 00-2020	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1709-2020	3/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0682- 00-2020	2.574.432	294.797	11%
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	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	1744-2020	4/03/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0144- 00-2021	34.912.780	34.912.730	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	1749-2020	4/03/2020	2/04/2020	27/04/2020	COA0707-00-2020	2.574.432	294.797	11%
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	IDB0464-00	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	1835-2020	9/03/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0182-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	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	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%
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	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	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	LAM4793	QUÍMICA SAGAL DE COLOMBIA LTDA	900050032	2221-2020	24/03/2020	16/07/2020	10/08/2020	COA0123-00-2021	2.404.520	2.404.520	100%
2020	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%
2020	LAM4214	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	2261-2020	24/03/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0074-00-2021	48.879.000	48.879.000	100%
2020	LAM3199	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	2288-2020	25/03/2020	4/05/2020	26/05/2020	COA0637-00-2020	61.387.000	17.898.933	29%
2020	REA0036-00-2016	NORCARBON MICROBIOLOGICO 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	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	2591-2020	1/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0223-00-2021	4.070.000	1.073.160	26%
2020	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%
2020	RJD0043-00-2019	PROTRADE INTERNATIONAL COLOMBIA SAS	901232066	2634-2020	3/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0205-00-2021	2.076.000	2.076.000	100%
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	2710-2020	6/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0335-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	LAM3781	WOHL LIMITADA CI	900056422	2725-2020	6/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0373-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
2020	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION SA	830134348	2821-2020	8/04/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0267-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	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	LAV0016-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	2934-2020	14/04/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0178-00-2021	4.070.000	4.070.000	100%
2020	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	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	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	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	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	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3460-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0679-00-2020	2.646.161	335.095	13%
2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3462-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0680-00-2020	2.543.898	283.095	11%
2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3463-2020	27/04/2020	20/05/2020	11/06/2020	COA0678-00-2020	2.543.898	283.095	11%
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%
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	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3556-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0651-00-2020	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM3796	VAROSA ENERGY SAS	830085521	3557-2020	28/04/2020	10/06/2020	6/07/2020	COA0652-00-2020	22.517.000	22.517.000	100%
2020	SRS0097-00	NETGY SAS	805005133	3590-2020	29/04/2020	15/09/2020	6/10/2020	COA0142-00-2021	2.535.000	675.862	27%
2020	SRS0165-00	COMERCIALIZADORA EM LTDA	830030206	3616-2020	29/04/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0139-00-2021	2.211.000	2.211.000	100%
2020	LAM0399	SOCIEDAD PORTUARIA RÍO CÓRDOBA SA	819005181	3841-2020	6/05/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0127-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3844-2020	6/05/2020	21/05/2020	12/06/2020	COA0704-00-2020	2.543.202	282.842	11%
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	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3910-2020	7/05/2020	26/05/2020	17/06/2020	COA0702-00-2020	2.539.742	281.584	11%
2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	3973-2020	8/05/2020	27/05/2020	18/06/2020	COA0703-00-2020	2.539.036	281.333	11%
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	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	4060-2020	11/05/2020	28/05/2020	19/06/2020	COA0756-00-2020	22.517.000	6.467.365	29%
2020	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4256-2020	15/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0705-00-2020	2.530.014	277.887	11%
2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4291-2020	15/05/2020	3/06/2020	26/06/2020	COA0701-00-2020	2.533.484	279.231	11%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	4323-2020	18/05/2020	9/06/2020	3/07/2020	COA0681-00-2020	7.286.609	713.511	10%
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	LAM4752	CONSORCIO METROVIAS BUENAVENTURA	900190351	4335-2020	18/05/2020	2/10/2020	26/10/2020	COA0325-00-2021	16.753.000	16.753.000	100%
2020	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%
2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	4492-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0706-00-2020	2.530.014	277.887	11%
2020	LAM6772-00	ZOOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO SAS	800078443	4495-2020	20/05/2020	5/06/2020	1/07/2020	COA0725-00-2020	2.361.000	2.361.000	100%
2020	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	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	5069-2020	3/06/2020	19/06/2020	14/07/2020	COA0631-00-2020	10.107.990	1.019.218	10%
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	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	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	5738-2020	19/06/2020	13/07/2020	4/08/2020	COA0075-00-2021	34.434.000	34.434.000	100%
2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5763-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0049-00-2021	2.466.152	265.146	11%
2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	5766-2020	23/06/2020	10/07/2020	3/08/2020	COA0050-00-2021	2.447.202	255.446	10%
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	GDP0171-00	ICNAG FARMACEUTICALS DE COLOMBIA SA	830133159	5848-2020	24/06/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0348-00-2021	3.245.000	3.245.000	100%
2020	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	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	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	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	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	6254-2020	3/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0107-00-2021	28.281.000	28.281.000	100%
2020	ASB0027-00	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	6291-2020	6/07/2020	22/07/2020	13/08/2020	COA0038-00-2021	12.681.000	3.511.292	28%
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	LAM6397	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6382-2020	7/07/2020	23/07/2020	14/08/2020	COA0076-00-2021	34.434.000	34.434.000	100%
2020	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	6384-2020	7/07/2020	7/09/2020	28/09/2020	COA0152-00-2021	10.303.000	10.303.000	100%
2020	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	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6526-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0052-00-2021	2.475.512	255.183	10%
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	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6535-2020	13/07/2020	29/07/2020	21/08/2020	COA0053-00-2021	2.475.512	255.183	10%
2020	LAM6770-00	KROKO SKINS SAS	900352774	6672-2020	16/07/2020	3/08/2020	26/08/2020	COA0359-00-2021	2.023.000	2.023.000	100%
2020	LAM1380	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	6700-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0077-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6714-2020	16/07/2020	4/08/2020	27/08/2020	COA0054-00-2021	2.519.261	278.062	11%
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	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6902-2020	23/07/2020	10/08/2020	1/09/2020	COA0055-00-2021	2.468.631	252.620	10%
2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6927-2020	23/07/2020	11/08/2020	2/09/2020	COA0056-00-2021	2.467.955	252.384	10%
2020	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS SAS	800130456	7010-2020	27/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0301-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES SA	900223012	7039-2020	28/07/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0358-00-2021	2.277.000	2.277.000	100%
2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7051-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0090-00-2021	1.870.643	443.989	24%
2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7055-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0091-00-2021	1.870.643	443.989	24%
2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7070-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0092-00-2021	1.870.643	491.480	26%
2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7072-2020	28/07/2020	14/08/2020	7/09/2020	COA0093-00-2021	1.871.977	444.267	24%
2020	LAM5348	FERROCARRIL DEL PACIFICO SAS	900225133	7375-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0173-00-2021	22.516.000	5.941.338	26%
2020	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	7376-2020	4/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0189-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	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	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7401-2020	5/08/2020	24/08/2020	14/09/2020	COA0094-00-2021	1.873.692	442.667	24%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7403-2020	5/08/2020	25/08/2020	15/09/2020	COA0095-00-2021	1.873.354	442.373	24%
2020	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	7404-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0176-00-2021	2.162.000	2.162.000	100%
2020	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE SA	830052596	7421-2020	5/08/2020	28/09/2020	20/10/2020	COA0293-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	7540-2020	10/08/2020	26/08/2020	16/09/2020	COA0096-00-2021	1.880.492	443.720	24%
2020	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	7643-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0105-00-2021	35.320.000	35.320.000	100%
2020	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS SAS-	900161642	7645-2020	12/08/2020	25/09/2020	19/10/2020	COA0011-00-2021	2.277.000	601.283	26%
2020	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	LAM4284	GRUPO POLIOBRAS 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	LAM6577-00	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	7974-2020	21/08/2020	8/09/2020	29/09/2020	COA0078-00-2021	14.245.000	14.245.000	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	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%
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	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	8468-2020	1/09/2020	25/01/2021	15/02/2021	COA0444-00-2021	12.681.000	12.681.000	100%
2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	8473-2020	1/09/2020	22/09/2020	14/10/2020	COA0022-00-2021	3.727.406	3.727.400	100%
2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	8715-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0305-00-2021	1.874.496	431.160	23%
2020	LAM1862	CNR III LTD SUCURSAL COLOMBIA	900268901	8750-2020	7/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0245-00-2021	34.434.000	9.079.409	26%
2020	ASB0012	CI COLOMBIAN NATURAL RESOURCES I SAS	900333530	8821-2020	9/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0243-00-2021	10.303.000	2.716.651	26%
2020	LAM0039	PLUSPETROL COLOMBIA CORPORATION SUCURSAL COLOMBIANA	900252369	8827-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0199-00-2021	22.516.000	22.516.000	100%
2020	LAM5305	LOH ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900335551	8832-2020	9/09/2020	8/10/2020	30/10/2020	COA0183-00-2021	28.280.000	28.280.000	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	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	8920-2020	11/09/2020	29/09/2020	21/10/2020	COA0172-00-2021	3.765.000	3.765.000	100%
2020	LAM6782-00	ZOOOCRIA 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%
2020	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA REPTIBOL LTDA	806012232	9199-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0369-00-2021	4.271.000	4.271.000	100%
2020	LAM6768-00	AGROZOCRIA SA EN LIQUIDACION	800141853	9203-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0309-00-2021	4.271.000	4.271.000	100%
2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	9206-2020	21/09/2020	7/10/2020	29/10/2020	COA0257-00-2021	2.428.691	238.349	10%
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%
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	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%
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%
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 MICROBIOLOGICO BARRANQUILLA	890108986	10257-2020	22/10/2020	19/11/2020	11/12/2020	COA0259-00-2021	5.286.000	5.286.000	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%
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	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%
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%
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%
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	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	11701-2020	10/12/2020	29/12/2020	21/01/2021	COA0306-00-2021	1.809.833	388.002	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%
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	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%
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	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA SAS	900069203	11850-2020	15/12/2020	14/01/2021	4/02/2021	COA0410-00-2021	4.069.000	4.069.000	100%
2020	LAM4083	COMTROL COLOMBIA SA	900189751	11896-2020	16/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0395-00-2021	28.280.000	6.871.779	24%
2020	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	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%
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%
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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2020	IDB0354	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	12058-2020	21/12/2020	20/01/2021	10/02/2021	COA0427-00-2021	5.286.000	5.286.000	100%
2020	LAM0676	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%
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%
2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	12310-2020	28/12/2020	15/01/2021	5/02/2021	COA0445-00-2021	10.198.849	945.609	9%
2020	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	12370-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0483-00-2021	4.496.000	4.496.000	100%
2020	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	12376-2020	29/12/2020	27/01/2021	17/02/2021	COA0411-00-2021	14.245.000	14.245.000	100%
2020	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	12388-2020	30/12/2020	18/01/2021	8/02/2021	COA0380-00-2021	1.495.892	307.742	21%
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%
2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	80-2021	18/01/2021	3/02/2021	24/02/2021	COA0446-00-2021	9.786.908	843.224	9%
2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	145-2021	22/01/2021	9/02/2021	2/03/2021	COA0422-00-2021	2.391.225	212.653	9%
2021	LAV0054-14	VIAS DE LAS AMERICAS SAS	900373783	146-2021	22/01/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0566-00-2021	28.846.000	6.550.830	23%
2021	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	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	186-2021	26/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0417-00-2021	2.389.117	211.911	9%
2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	192-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0418-00-2021	2.389.117	211.911	9%
2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	193-2021	27/01/2021	12/02/2021	5/03/2021	COA0419-00-2021	2.389.117	211.911	9%
2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	224-2021	28/01/2021	15/02/2021	8/03/2021	COA0420-00-2021	2.387.004	211.073	9%
2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	391-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0423-00-2021	2.381.386	209.279	9%
2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	392-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0424-00-2021	2.381.386	209.279	9%
2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	408-2021	5/02/2021	23/02/2021	16/03/2021	COA0425-00-2021	2.381.386	209.279	9%
2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	625-2021	16/02/2021	4/03/2021	26/03/2021	COA0421-00-2021	2.374.362	206.784	9%
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	LAM4215	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1022-2021	2/03/2021	6/05/2021	28/05/2021	COA0596-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	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	RJD0007-00-2017	BRUPHARM COLOMBIA SAS	900419330	1101-2021	3/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0493-00-2021	2.117.000	2.117.000	100%
2021	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%
2021	LAM2686	SOCIEDAD ADMINISTRADORA PORTUARIA DE PUERTO BERRIO SA	811005886	1212-2021	8/03/2021	31/03/2021	23/04/2021	COA0557-00-2021	70.985.000	70.985.000	100%
2021	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	POC0008-00-2018	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL DEPORTIVO CULTURAL TURISTICO EMPRESA	890399011	1371-2021	15/03/2021	5/04/2021	26/04/2021	COA0542-00-2021	1.040.370	235.622	23%
2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1439-2021	16/03/2021	6/04/2021	27/04/2021	COA0516-00-2021	2.352.588	199.247	8%
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	LAV0063-14	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	1444-2021	16/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0532-00-2021	60.702.000	60.702.000	100%
2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1591-2021	23/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0517-00-2021	2.346.973	197.350	8%
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	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	1675-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0595-00-2021	22.966.000	22.966.000	100%
2021	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	1676-2021	25/03/2021	14/04/2021	5/05/2021	COA0526-00-2021	67.301.000	67.301.000	100%
2021	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1679-2021	25/03/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0598-00-2021	105.649.000	105.649.000	100%
2021	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-	800010961	1737-2021	26/03/2021	15/04/2021	6/05/2021	COA0534-00-2021	12.147.000	12.147.000	100%
2021	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	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1927-2021	7/04/2021	22/04/2021	13/05/2021	COA0518-00-2021	2.341.354	195.469	8%
2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	1938-2021	7/04/2021	23/04/2021	14/05/2021	COA0519-00-2021	2.340.627	195.173	8%
2021	LAV0025-14	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	1963-2021	8/04/2021	4/05/2021	26/05/2021	COA0509-00-2021	22.966.000	5.058.770	22%
2021	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	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	2410-2021	23/04/2021	20/05/2021	11/06/2021	COA0511-00-2021	5.391.000	5.391.000	100%
2021	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS SA FERTICOL SA EN REESTRUCTURACION	860014760	2439-2021	23/04/2021	28/05/2021	22/06/2021	COA0510-00-2021	101.996.000	101.996.000	100%
2021	LAM6887-00	CARIBEEAN REPTILS INTERNATIONAL SAS	806016769	2469-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0575-00-2021	6.210.000	6.210.000	100%
2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	2491-2021	26/04/2021	12/05/2021	3/06/2021	COA0520-00-2021	2.370.319	201.489	9%
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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	2889-2021	4/05/2021	31/05/2021	23/06/2021	COA0570-00-2021	7.113.000	7.113.000	100%
2021	LAM2538	MUNICIPIO DE LA ARGENTINA	891180205	2942-2021	4/05/2021	1/06/2021	24/06/2021	COA0586-00-2021	87.441.000	87.441.000	100%
2021	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	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%
2021	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	3477-2021	20/05/2021	9/06/2021	1/07/2021	COA0533-00-2021	10.509.000	10.509.000	100%
2021	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3574-2021	25/05/2021	11/06/2021	6/07/2021	COA0541-00-2021	3.635.000	3.635.000	100%
2021	LAM6885-00	ZOOCRIADERO EL PRIETO LTDA "En liquidación"	900162103	3575-2021	25/05/2021	29/06/2021	22/07/2021	COA0081-00-2022	3.635.000	3.635.000	100%
2021	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	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	4120-2021	10/06/2021	28/06/2021	21/07/2021	COA0079-00-2022	6.196.000	1.293.501	21%
2021	LAM2376	SERVICIOS PUBLICOS INTEGRADOS SA ESP EN LIQUIDACION	804008570	4160-2021	11/06/2021	21/07/2021	11/08/2021	COA0130-00-2022	28.846.000	28.846.000	100%
2021	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4195-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0090-00-2022	10.509.000	10.509.000	100%
2021	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	4196-2021	15/06/2021	30/06/2021	23/07/2021	COA0091-00-2022	10.509.000	10.509.000	100%
2021	LAM3972	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	4197-2021	15/06/2021	7/09/2021	28/09/2021	COA0073-00-2022	36.026.000	36.026.000	100%
2021	LAM1165	TRINITY GAS COLOMBIA INC EN LIQUIDACION	830002254	4375-2021	17/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0133-00-2022	30.147.000	30.147.000	100%
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS SAS	800222310	4393-2021	18/06/2021	7/07/2021	29/07/2021	COA0095-00-2022	30.403.000	30.403.000	100%
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO	890102006	4444-2021	21/06/2021	8/07/2021	30/07/2021	COA0027-00-2022	21.277.525	4.401.565	21%
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	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	4738-2021	29/06/2021	16/07/2021	9/08/2021	COA0030-00-2022	5.900.000	5.900.000	100%
2021	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%
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	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	5103-2021	9/07/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0289-00-2022	79.890.000	79.890.000	100%
2021	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5112-2021	9/07/2021	28/07/2021	19/08/2021	COA0094-00-2022	30.147.000	6.115.015	20%
2021	LAM1966	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	5126-2021	9/07/2021	6/08/2021	30/08/2021	COA0140-00-2022	27.478.000	27.478.000	100%
2021	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	LAM6783-00	CROCODILIA COLOMBIANA LTDA EN LIQUIDACION	800034129	5240-2021	13/07/2021	17/08/2021	7/09/2021	COA0025-00-2022	3.772.000	3.772.000	100%
2021	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	5241-2021	13/07/2021	30/07/2021	23/08/2021	COA0089-00-2022	11.600.000	11.600.000	100%
2021	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	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	800010961	5731-2021	27/07/2021	7/10/2021	28/10/2021	COA0361-00-2022	34.689.000	34.689.000	100%
2021	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	855.354	795.700	93%
2021	IDB0273	INGENIERIA STRYCON S A S EN REORGANIZACION	830064657	6279-2021	13/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0040-00-2022	2.205.000	2.205.000	100%
2021	POC0005-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUJAJIRA	892115314	6286-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0022-00-2022	353.803	69.199	20%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUAJIRA-CORPOGUJAJIRA	892115314	6287-2021	13/08/2021	2/09/2021	23/09/2021	COA0023-00-2022	11.328.000	2.215.609	20%
2021	LAM2762	GEOLOGOS PETROLEROS DE COLOMBIA SA	830011142	6353-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0031-00-2022	32.498.000	32.498.000	100%
2021	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE SAS	900107611	6354-2021	17/08/2021	10/09/2021	1/10/2021	COA0080-00-2022	6.661.000	6.661.000	100%
2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6522-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0035-00-2022	2.283.387	173.121	8%
2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6542-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0036-00-2022	2.296.897	174.721	8%
2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6543-2021	19/08/2021	3/09/2021	24/09/2021	COA0037-00-2022	2.290.657	173.821	8%
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	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6691-2021	25/08/2021	9/09/2021	30/09/2021	COA0039-00-2022	2.286.351	172.352	8%
2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	6729-2021	25/08/2021	13/09/2021	4/10/2021	COA0038-00-2022	2.283.499	171.410	8%
2021	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	6890-2021	27/08/2021	23/09/2021	14/10/2021	COA0232-00-2022	36.516.000	36.516.000	100%
2021	AFC0304-00	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	890980807	7053-2021	2/09/2021	28/09/2021	20/10/2021	COA0285-00-2022	10.509.000	1.994.401	19%
2021	LAM4802	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7150-2021	6/09/2021	21/09/2021	12/10/2021	COA0205-00-2022	83.044.000	83.044.000	100%
2021	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	7464-2021	13/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0290-00-2022	133.492.000	133.492.000	100%
2021	LAM6643-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	7581-2021	14/09/2021	29/09/2021	21/10/2021	COA0221-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2021	LAV0021-00-2016	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	5940-2021	3/08/2021	6/10/2021	28/10/2021	COA0231-00-2022	3.395.290	3.395.290	100%
2021	LAM3355	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	7213-2021	7/09/2021	1/10/2021	25/10/2021	COA0251-00-2022	4.846.000	4.846.000	100%
2021	LAM4476	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7258-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0352-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	LAM2598	MUNICIPIO DE TELLO	891180127	7298-2021	7/09/2021	4/10/2021	26/10/2021	COA0287-00-2022	87.672.000	87.672.000	100%
2021	SRS0106-00	GREEN WORLD RECYCLING S.A.S.	900573834	7403-2021	10/09/2021	7/10/2021	29/10/2021	COA0258-00-2022	531.010	531.010	100%
2021	LAM4475	WOHL LIMITADA C.I	900056422	7590-2021	14/09/2021	11/10/2021	3/11/2021	COA0351-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	GDP0173-00	MASELY - 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	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%
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	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	8288-2021	4/10/2021	20/10/2021	11/11/2021	COA0309-00-2022	8.772.000	8.772.000	100%
2021	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	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	8347-2021	5/10/2021	22/10/2021	16/11/2021	COA0265-00-2022	3.412.606	527.103	15%
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	PGE0133-00-2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	8690-2021	13/10/2021	29/10/2021	23/11/2021	COA0297-00-2022	1.751.011	1.751.011	100%
2021	LAM4351	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	7440-2021	13/09/2021	16/11/2021	7/12/2021	COA0203-00-2022	33.670.000	33.670.000	100%
2021	LAM2956	MUNICIPIO DE SOLEDAD	890106291	8644-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0286-00-2022	33.873.000	33.873.000	100%
2021	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	8645-2021	12/10/2021	9/11/2021	1/12/2021	COA0312-00-2022	39.140.000	39.140.000	100%
2021	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	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	SRS0058	ELECTROCARIBE LIMITADA	806013276	8748-2021	14/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0239-00-2022	4.681.000	4.681.000	100%
2021	REA0037-00-2018	Diagnóstico y Monitoreo Ambiental SAS	901084655	8750-2021	14/10/2021	3/11/2021	25/11/2021	COA0227-00-2022	3.704.361	674.900	18%
2021	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	8773-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0276-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	GDP0149-00	KEYKO COLOMBIA SAS EN LIQUIDACION	900736875	8775-2021	15/10/2021	12/11/2021	6/12/2021	COA0275-00-2022	975.000	975.000	100%
2021	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	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	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	8856-2021	19/10/2021	4/11/2021	26/11/2021	COA0268-00-2022	119.359.000	119.359.000	100%
2021	SRS0060	ELECTROMARKETING S.A.S.	900196573	8873-2021	19/10/2021	17/11/2021	9/12/2021	COA0240-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	LAM6600-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	8926-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0225-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	SRS0110-00	CT COLOMBIA SOLUCIONES Y SERVICIOS S.A.S.-	900161642	8928-2021	20/10/2021	18/11/2021	10/12/2021	COA0216-00-2022	2.322.000	415.444	18%
2021	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	9544-2021	10/11/2021	26/11/2021	20/12/2021	COA0257-00-2022	65.711.000	65.711.000	100%
2021	LAV0041-00-2015	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8600-2021	11/10/2021	23/12/2021	14/01/2022	COA0552-00-2022	102.791.000	102.791.000	100%
2021	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8952-2021	21/10/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0553-00-2022	49.551.000	49.551.000	100%
2021	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	LAV0068-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9539-2021	10/11/2021	30/12/2021	21/01/2022	COA0554-00-2022	19.111.000	19.111.000	100%
2021	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	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	LAM6782-00	ZOOCRIA AGROINDUSTRIAL DEL ATLANTICO S.A.S.	800078443	9715-2021	17/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0558-00-2022	4.950.000	4.950.000	100%
2021	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	PGE0168-00-2021	GRANADOS Y CONDECORACIONES S.A.S	830055827	9898-2021	22/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0255-00-2022	3.628.000	633.195	17%
2021	SRS0107-00	REPRESENTACIONES GAJE SAS	900153497	9929-2021	22/11/2021	2/12/2021	24/12/2021	COA0308-00-2022	2.322.000	2.322.000	100%
2021	GDP0035	AYA LIMITADA EN REORGANIZACION	816006987	9955-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0173-00-2022	6.567	677	10%
2021	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	9981-2021	23/11/2021	9/12/2021	30/12/2021	COA0204-00-2022	22.466.000	22.466.000	100%
2021	LAV0060-13	DISOLVENTES Y PETROLEOS DE ANTIOQUIA S.A.S.	900509907	10033-2021	23/11/2021	10/12/2021	31/12/2021	COA0230-00-2022	65.381.000	65.381.000	100%
2021	LAM3796	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	10251-2021	30/11/2021	16/12/2021	6/01/2022	COA0551-00-2022	72.395.000	72.395.000	100%
2021	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2021	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLÁNTICO ,	890102006	10359-2021	1/12/2021	17/12/2021	7/01/2022	COA0429-00-2022	20.355.145	3.521.222	17%
2021	LAV0020-00-2018	DCX S.A.S.	830059470	10334-2021	1/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0427-00-2022	67.269.000	67.269.000	100%
2021	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%
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	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	10643-2021	13/12/2021	28/01/2022	18/02/2022	COA0506-00-2022	41.397.000	41.397.000	100%
2021	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	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%
2021	LAM6398	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	10742-2021	14/12/2021	29/12/2021	20/01/2022	COA0555-00-2022	21.203.000	21.203.000	100%
2021	LAM7623-00	MINCIVILES S.A.S	900595194	10717-2021	14/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0501-00-2022	74.321.000	74.321.000	100%
2021	LAM6013	MAC LIFE SCIENCE SAS	900355261	10836-2021	15/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0499-00-2022	4.151.000	4.151.000	100%
2021	PPE0001-00-2020	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUIAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	10966-2021	20/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0423-00-2022	12.161.000	2.049.996	17%
2021	LAM6770-00	KROKO SKINS S.A.S.	900352774	11003-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0491-00-2022	3.488.000	3.488.000	100%
2021	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%
2021	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	11018-2021	21/12/2021	5/01/2022	27/01/2022	COA0525-00-2022	7.236.000	7.236.000	100%
2021	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%
2021	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	11061-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0518-00-2022	31.243.000	31.243.000	100%
2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	11076-2021	21/12/2021	6/01/2022	28/01/2022	COA0475-00-2022	3.350.291	451.020	13%
2021	LAV0002-00-2017	LA LUNA MINING LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	901121903	11154-2021	23/12/2021	11/01/2022	1/02/2022	COA0492-00-2022	10.302.000	1.727.490	17%
2021	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	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	11535-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0450-00-2022	112.102.000	112.102.000	100%
2021	POC0009-00-2019	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA GUIAJIRA-CORPOGUAJIRA	892115314	11539-2021	31/12/2021	18/01/2022	8/02/2022	COA0424-00-2022	12.161.000	2.020.324	17%
2021	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2021	31/12/2021	27/01/2022	17/02/2022	COA0533-00-2022	77.779.000	12.765.853	16%
2021	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	UNIÓN TEMPORAL DESARROLLO VIAL DEL VALLE DEL CAUCA Y CAUCA	830059605	11323-2021	28/12/2021	5/04/2022	28/04/2022	COA0682-00-2022	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	RJD0020-00-2019	COSMOGREEN S.A.S	901032726	9971-2021	23/11/2021	22/12/2021	13/01/2022	COA0570-00-2022	2.107.120	2.107.120	100%
2021	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%
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%
2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	486-2022	8/02/2022	23/02/2022	16/03/2022	COA0493-00-2022	3.568.867	3.177.800	89%
2022	RJD0005-00-2021	JEGO CLEAN SAS	901380152	593-2022	10/02/2022	25/02/2022	21/03/2022	COA0490-00-2022	2.167.000	339.189	16%
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	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	POC0003	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA (NORCARBON S.A.S)	800010961	1436-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0628-00-2022	11.535.000	11.535.000	100%
2022	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACIÓN	890929951	1442-2022	14/03/2022	30/03/2022	22/04/2022	COA0593-00-2022	104.969.000	104.969.000	100%
2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	1532-2022	17/03/2022	4/04/2022	27/04/2022	COA0610-00-2022	3.353.037	371.386	11%
2022	LAV0085-00-2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	2338-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0574-00-2022	5.689.000	817.050	14%
2022	VAR0018	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2369-2022	8/04/2022	27/04/2022	18/05/2022	COA0626-00-2022	11.318.000	11.318.000	100%
2022	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%
2022	LAM3782	WOHL LIMITADA C.I	900056422	1528-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0656-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	IDB0293	INGENIERIA STRYCON S A S - EN REORGANIZACION	830064657	1543-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0612-00-2022	2.258.000	2.258.000	100%
2022	REA0046-00-2017	GEOMÁTICA Y MEDIO AMBIENTE CONSULTORES S A S	900864592	1544-2022	17/03/2022	13/04/2022	6/05/2022	COA0603-00-2022	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAV0015-13	INGRID LILIANA GONZALEZ LOZANO	51855225	1715-2022	23/03/2022	20/04/2022	11/05/2022	COA0614-00-2022	4.250.000	4.250.000	100%
2022	REA0014-00-2016	WATER, ENERGY AND SUSTAINABILITY CONSULTANCY S.A.S.	900927652	1778-2022	24/03/2022	22/04/2022	13/05/2022	COA0653-00-2022	2.456.394	1.963.093	80%
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	LAM5459	OMEGA ENERGY COLOMBIA	830081895	1958-2022	30/03/2022	12/04/2022	5/05/2022	COA0692-00-2022	114.736.000	114.736.000	100%
2022	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	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	2775-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0611-00-2022	3.320.953	337.609	10%
2022	ASU0030	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - NORCARBON S.A.S.	800010961	2568-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0627-00-2022	13.801.000	13.801.000	100%
2022	LAV0049-00-2015	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	2574-2022	21/04/2022	6/05/2022	27/05/2022	COA0675-00-2022	100.775.000	100.775.000	100%
2022	LAM2265	FERTILIZANTES COLOMBIANOS S.A. FERTICOL S.A. EN LIQUIDACION	860014760	2628-2022	22/04/2022	19/05/2022	10/06/2022	COA0602-00-2022	83.284.000	83.284.000	100%
2022	URB0009-00-2018	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	817002544	2834-2022	27/04/2022	12/05/2022	3/06/2022	COA0683-00-2022	4.244.000	594.968	14%
2022	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%
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	LAM688700	CARIBEEAN REPTILS INTERNATIONAL S.A.S	806016769	2989-2022	2/05/2022	17/05/2022	8/06/2022	COA0588-00-2022	6.566.000	6.566.000	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	LAM8254-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA S.A.S.	900426884	3508-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0102-00-2023	4.250.000	575.310	14%
2022	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	3.478.484	3.018.800	87%
2022	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	3549-2022	16/05/2022	2/06/2022	24/06/2022	COA0196-00-2023	6.393.000	865.401	14%
2022	ASU0020	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	3710-2022	20/05/2022	7/06/2022	30/06/2022	COA0074-00-2023	11.397.000	11.397.000	100%
2022	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	3843-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0032-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2022	LAM6778-00	ZOOCRIADERO DEL CARIBE COLOMBIANO SAS	800113741	3851-2022	25/05/2022	13/06/2022	7/07/2022	COA0119-00-2023	6.393.000	846.225	13%
2022	LAM6769-00	ZOOCRIADERO LAS TRINITARIAS S.A.S.	800130456	3853-2022	25/05/2022	23/06/2022	18/07/2022	COA0121-00-2023	6.393.000	6.393.000	100%
2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3892-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0048-00-2023	3.289.442	303.479	9%
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	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3931-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0049-00-2023	3.289.442	303.479	9%
2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	3936-2022	26/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0072-00-2023	3.465.571	2.996.500	86%
2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	3966-2022	27/05/2022	14/06/2022	8/07/2022	COA0050-00-2023	3.289.442	303.479	9%
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	DPC0141-00	TAGROS CHEMICALS ANDINA SAS	900426884	4427-2022	13/06/2022	30/06/2022	25/07/2022	COA0103-00-2023	998.000	127.941	13%
2022	LAM2939	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	103-2022	17/01/2022	1/06/2022	23/06/2022	COA0649-00-2022	14.530.000	14.530.000	100%
2022	LAM3709	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	1772-2022	24/03/2022	4/06/2022	29/06/2022	COA0648-00-2022	23.518.000	23.518.000	100%
2022	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4296-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0038-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2022	IDB0311	GEOSOCIAL LTDA	813002025	4301-2022	7/06/2022	7/07/2022	12/08/2022	COA0040-00-2023	5.521.000	685.930	12%
2022	IDB0378	SOLUCIONES AMBIENTALES INTEGRALES Y SOCIALES S.A.S	830141324	4347-2022	8/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0080-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4472-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0090-00-2023	2.147.569	289	0%
2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	4474-2022	14/06/2022	5/07/2022	12/08/2022	COA0091-00-2023	12.219.106	1.579	0%
2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4607-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0051-00-2023	3.258.795	272.320	8%
2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4614-2022	17/06/2022	8/07/2022	12/08/2022	COA0052-00-2023	3.258.795	272.320	8%
2022	LAV0050-00-2017	DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA	892400038	4632-2022	21/06/2022	21/07/2022	12/08/2022	COA0127-00-2023	54.997.000	6.832.833	12%
2022	LAV0078-00-2017	CENTRAL 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%
2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	4696-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0053-00-2023	3.266.011	279.444	9%
2022	PGE0068-00-2021	JT INTERNACIONAL COLOMBIA S A S EN LIQUIDACION	901011813	4697-2022	23/06/2022	13/07/2022	4/08/2022	COA0135-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2022	LAM2522	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	890102006	4795-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0025-00-2023	21.832.245	2.748.061	13%
2022	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	4799-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0001-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2022	LAM5406	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	4801-2022	24/06/2022	14/07/2022	5/08/2022	COA0014-00-2023	4.250.000	534.955	13%
2022	LAM3971	PETROLEOS DEL MAR	800220674	5152-2022	8/07/2022	26/07/2022	17/08/2022	COA0088-00-2023	45.283.000	5.573.108	12%
2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5269-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0054-00-2023	3.249.777	263.392	8%
2022	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5270-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0002-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5274-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0003-00-2023	4.250.000	518.092	12%
2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5285-2022	13/07/2022	29/07/2022	22/08/2022	COA0055-00-2023	3.249.777	263.392	8%
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	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2022	LAM4406	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	5250-2022	13/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0128-00-2023	7.017.280	842.289	12%
2022	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	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	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%
2022	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	5452-2022	15/07/2022	3/08/2022	25/08/2022	COA0094-00-2023	6.174.000	6.174.000	100%
2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5591-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0056-00-2023	3.246.168	260.013	8%
2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5592-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0057-00-2023	3.246.168	260.013	8%
2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5595-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0058-00-2023	3.246.168	260.013	8%
2022	LAM6780-00	INVERSIONES CURE RODGERS S.A.S. EN LIQUIDACION	890112121	5597-2022	19/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0065-00-2023	2.113.000	2.113.000	100%
2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	5601-2022	19/07/2022	4/08/2022	26/08/2022	COA0059-00-2023	3.246.168	260.013	8%
2022	LAM6847-00	FAUNA SILVESTRE & COMPAÑIA LIMITADA "EN LIQUIDACIÓN"	806010108	5668-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0031-00-2023	6.566.000	6.566.000	100%
2022	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	5669-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0004-00-2023	4.250.000	511.127	12%
2022	LAM6771-00	OW. URIBE S.A.S.	800117198	5678-2022	21/07/2022	24/08/2022	14/09/2022	COA0086-00-2023	2.416.000	2.416.000	100%
2022	LAM6831-00	REPTILES DE BOLIVAR LTDA - REPTIBOL LTDA	806012232	5680-2022	21/07/2022	5/08/2022	29/08/2022	COA0095-00-2023	7.213.000	7.213.000	100%
2022	LAM6886-00	ZOOCRIADERO DEL NORTE S.A.S.	900107611	5681-2022	21/07/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0120-00-2023	8.164.000	8.164.000	100%
2022	LAM1560	REFINERIA SEBASTOPOL S A - EN LIQUIDACION	830007448	5766-2022	25/07/2022	12/08/2022	5/09/2022	COA0077-00-2023	82.290.000	82.290.000	100%
2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5768-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0101-00-2023	11.761.689	9.446	0%
2022	LAM4109	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA.	900074817	5779-2022	25/07/2022	9/08/2022	31/08/2022	COA0063-00-2023	136.335.000	136.335.000	100%
2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	6025-2022	1/08/2022	17/08/2022	7/09/2022	COA0060-00-2023	3.191.987	236.250	7%
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	3.229.060	243.856	8%
2022	REA0035-00-2020	VCR INGENIERIA AMBIENTAL S.A.S	900423309	6109-2022	2/08/2022	19/08/2022	9/09/2022	COA0084-00-2023	5.521.000	651.028	12%
2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	6299-2022	5/08/2022	23/08/2022	13/09/2022	COA0092-00-2023	1.620.714	215	0%
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	SRS0077	MICROHARD S.A.S.	800250721	6518-2022	10/08/2022	26/08/2022	7/10/2022	COA0265-00-2023	2.378.000	264.706	11%
2022	LAV0085-00-2014	UNIÓN TEMPORAL PETROCARIBE	900083354	6669-2022	16/08/2022	31/08/2022	12/10/2022	COA0145-00-2023	95.197.000	10.484.036	11%
2022	LAV0065-00-2015	MUNICIPIO DE PUERTO COLOMBIA	800094386	6513-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0243-00-2023	62.268.000	62.268.000	100%
2022	SRS0037	CELULAR SUN 3 SAS EN LIQUIDACION	800248470	6517-2022	10/08/2022	6/09/2022	19/10/2022	COA0264-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	LAM3842	VAROSA ENERGY SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	830085521	6691-2022	16/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0290-00-2023	138.451.000	138.451.000	100%
2022	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	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	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7030-2022	25/08/2022	12/09/2022	25/10/2022	COA0317-00-2023	5.809.000	5.809.000	100%
2022	RJD0010-00-2022	DOSAKIN LIMITADA	830068985	7066-2022	25/08/2022	21/09/2022	3/11/2022	COA0285-00-2023	2.167.000	227.834	11%
2022	LAM6707-00	CROCOFACTORY S.A.S	900161107	7326-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0169-00-2023	7.009.000	740.252	11%
2022	DPC0112-00	EREDA SAS-	900711532	7336-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0221-00-2023	3.196.000	337.544	11%
2022	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	7337-2022	1/09/2022	19/09/2022	1/11/2022	COA0289-00-2023	2.527.725	2.119.900	84%
2022	SRS0042	KRISTAL COMPUTADORES S.A. EN LIQUIDACION	900223012	7431-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0173-00-2023	2.378.000	2.378.000	100%
2022	GDP0173-00	MASSELY - FORTEC S.A.S.	900484368	7447-2022	6/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0327-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAM3832	JORGE RAFAEL DIAZ HERNANDEZ	90891978	7627-2022	9/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0228-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM2483	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	7673-2022	12/09/2022	30/09/2022	16/11/2022	COA0178-00-2023	139.611.000	139.611.000	100%
2022	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	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%
2022	LAM6678-00	N SIERRA Y CIA S EN C	860516708	7868-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0318-00-2023	5.340.000	5.340.000	100%
2022	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	LAM3192	ELEMENTOS QUIMICOS LTDA	860403097	7918-2022	16/09/2022	13/10/2022	29/11/2022	COA0315-00-2023	4.250.000	420.403	10%
2022	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	LAM6503	EREDA SAS-	900711532	7934-2022	16/09/2022	4/10/2022	18/11/2022	COA0219-00-2023	4.250.000	431.608	10%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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	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	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	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	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%
2022	LAV0082-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	8074-2022	20/09/2022	5/10/2022	21/11/2022	COA0179-00-2023	90.664.000	90.664.000	100%
2022	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	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	PEA0015	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	9004-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0235-00-2023	13.881.000	13.881.000	100%
2022	LAM7046-00	UNICROP COLOMBIA S.A.S.	900971465	9005-2022	12/10/2022	31/10/2022	15/12/2022	COA0242-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	SRS0141-00	MORE PRODUCTS S.A.S	800078108	8699-2022	5/10/2022	4/11/2022	21/12/2022	COA0238-00-2023	2.378.000	222.633	9%
2022	REA0010-00-2021	INGENIEROS EXPERTOS EN DESARROLLO MINERO S.A.S.	900559527	9364-2022	24/10/2022	17/11/2022	30/12/2022	COA0332-00-2023	5.521.000	528.316	10%
2022	LAM4793	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	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	REA0032-00-2019	INGENIEROS & 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	LAM4510	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	9424-2022	24/10/2022	10/11/2022	26/12/2022	COA0158-00-2023	132.719.000	132.719.000	100%
2022	PGE0006-00-2020	ECOBBLUE S.A.S	900964705	9373-2022	24/10/2022	22/11/2022	4/01/2023	COA0398-00-2023	3.976.000	376.451	9%
2022	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	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	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%
2022	PGE0133-00-2021	PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS LACTEOS Y COMESTIBLES S.A.S.	832007400	9608-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0433-00-2023	2.483.000	2.483.000	100%
2022	GDP0151-00	EUROLIFE S.A.S.	830100641	9629-2022	27/10/2022	28/11/2022	11/01/2023	COA0429-00-2023	998.000	998.000	100%
2022	LAM0452	CLABEREP LTDA CLABE REPRESENTACIONES COLOMBIANAS LTDA	900077866	9992-2022	11/11/2022	29/11/2022	12/01/2023	COA0369-00-2023	4.250.000	393.784	9%
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	SRS0123-00	PROFESIONALES EN LUZ S.A. "EN LIQUIDACION"	800222857	10046-2022	15/11/2022	30/11/2022	13/01/2023	COA0440-00-2023	4.794.000	4.794.000	100%
2022	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	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	LAM7975-00	HANSEANDINA LIMITADA	900232085	10245-2022	18/11/2022	6/12/2022	19/01/2023	COA0463-00-2023	4.250.000	386.234	9%
2022	LAM6778-00	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	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	LAM6724-00	REPTILANDIA S.A.S.	812001680	10304-2022	21/11/2022	7/12/2022	20/01/2023	COA0457-00-2023	7.009.000	7.009.000	100%
2022	LAM4738	TORREAGRO SAS	900209760	10384-2022	22/11/2022	9/12/2022	23/01/2023	COA0484-00-2023	4.250.000	381.914	9%
2022	LAM0209	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL - AEROCIVIL	899999059	10578-2022	24/11/2022	13/12/2022	25/01/2023	COA0487-00-2023	82.770	7.391	9%
2022	RJD0006-00-2020	OVI VENTURES S.A.S.	900431714	10581-2022	24/11/2022	22/12/2022	3/02/2023	COA0422-00-2023	2.167.000	189.213	9%
2022	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	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	DPC0193-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	10639-2022	28/11/2022	14/12/2022	26/01/2023	COA0333-00-2023	998.000	88.921	9%
2022	LAM3548	INVEPETROL LIMITED COLOMBIA	900074817	11043-2022	14/12/2022	29/12/2022	10/02/2023	COA0373-00-2023	122.484.000	122.484.000	100%
2022	GDP0207-00	ROCA GROUP IMPORTACIONES S.A.S.	901295788	11083-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0459-00-2023	998.000	84.592	8%
2022	REA0037-00-2018	DIAGNOSTICO Y MONITOREO AMBIENTAL S.A.S.	901084655	11085-2022	15/12/2022	30/12/2022	13/02/2023	COA0384-00-2023	2.976.916	252.329	8%
2022	LAM6297	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9026-2022	12/10/2022	2/01/2023	14/02/2023	COA0495-00-2023	58.282.000	58.282.000	100%
2022	LAV0059-14	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	9543-2022	26/10/2022	16/01/2023	27/02/2023	COA0494-00-2023	35.965.000	2.919.450	8%
2022	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%
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%
2022	IDB0434-00	CONSORCIO AMBIENTAL LOS ANDES	900794882	11084-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0378-00-2023	5.521.000	5.521.000	100%
2022	LAV0010-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11132-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0490-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2022	LAV0008-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11133-2022	15/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0491-00-2023	4.250.000	349.355	8%
2022	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2022	LAM4705	GERMAN ANTONIO VALENCIA RAMIREZ	15424814	11180-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0446-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	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	PGE0104-00-2021	MERCADERIA S A S	900882422	11195-2022	16/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0409-00-2023	3.715.000	304.424	8%
2022	LAV0011-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11428-2022	23/12/2022	20/01/2023	3/03/2023	COA0492-00-2023	4.250.000	338.441	8%
2022	LAM6885-00	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%
2022	LAM8425-00	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11440-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0341-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM6889-00	ZOOCRIADERO DE FAUNA COLOMBIANA ZOOFAUCOL LIMITADA.	800124341	11442-2022	23/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0502-00-2023	5.877.000	5.877.000	100%
2022	LAV0012-00-2016	VENTAS DISTRIBUCIÓN Y MARKETING LTDA	802009981	11478-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0493-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAV0069-00-2017	LAB INVESTMENT S A S	900730369	11479-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0396-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM4459	AGROQUIMICOS SEMILLAS Y EQUIPOS DE RIEGO S.A. AGROSER S.A.	800173274	11489-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0342-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	LAM8460-00	EREDA S.A.S.	900711532	11515-2022	26/12/2022	11/01/2023	22/02/2023	COA0423-00-2023	4.250.000	350.444	8%
2022	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	LAM4457	CONSORCIO VIA AL MAR	800242642	11539-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0379-00-2023	23.530.000	23.530.000	100%
2022	LAM7392-00	SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL TUMACO PACIFIC PORT S.A.	901057588	11541-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0471-00-2023	88.336.000	7.261.314	8%
2022	PAF0001-00-2018	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	890984423	11563-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0352-00-2023	359.470	29.548	8%
2022	GDP0100	CI INTERQUIMS DE COLOMBIA S A	900088342	11585-2022	26/12/2022	12/01/2023	23/02/2023	COA0388-00-2023	3.390.000	278.662	8%
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%
2022	LAM5512	GENBRA DE COLOMBIA S A S	900069203	11590-2022	26/12/2022	23/01/2023	6/03/2023	COA0439-00-2023	4.250.000	4.250.000	100%
2022	LAM1963	TREN DE OCCIDENTE S.A. EN REORGANIZACION	830052596	11652-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0485-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
2022	LAM7210-00	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	890480184	11663-2022	27/12/2022	24/01/2023	7/03/2023	COA0385-00-2023	46.897.000	46.897.000	100%
2022	POC0001-00-2021	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	11690-2022	27/12/2022	13/01/2023	24/02/2023	COA0466-00-2023	11.787.000	965.881	8%
2022	POC0005-00-2020	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	LAM0676	COLOMSAT S.A. EN REESTRUCTURACION	800144412	11744-2022	27/12/2022	10/02/2023	27/03/2023	COA0372-00-2023	32.037.000	32.037.000	100%
2023	LAM0579	PIEDRAS Y DERIVADOS S.A.S	800222310	213-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0431-00-2023	29.538.000	29.538.000	100%
2023	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%
2023	LAM3279	SABRISKY POINT S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	832000087	215-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0461-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2023	IDB0395	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%
2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	233-2023	20/01/2023	6/02/2023	21/03/2023	COA0430-00-2023	5.556.985	4.454	0%
2023	LAM2679	TURKISH PETROLEUM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED SUCURSAL COLOMBIA	900226356	237-2023	20/01/2023	16/02/2023	31/03/2023	COA0486-00-2023	39.299.000	2.855.611	7%
2022	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	11548-2022	26/12/2022	3/03/2023	19/04/2023	COA0419-00-2023	35.965.000	35.965.000	100%
2023	LAM4712	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	50-2023	4/01/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0567-00-2023	23.518.000	23.518.000	100%
2023	LAM3557	R3 EXPLORACION Y PRODUCCION S A - EN LIQUIDACION	830134348	717-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0544-00-2023	44.484.000	44.484.000	100%
2023	LAM4992	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL - MINSALUD	900474727	738-2023	15/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0566-00-2023	4.378.000	286.235	7%
2023	LAM4449	AGROPECUARIA Y SERVICIOS DE LOS LLANOS S.A. EN LIQUIDACION	900248734	783-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0512-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2023	LAM4974	AGRODIA S.A.S	900317247	795-2023	16/02/2023	14/03/2023	28/04/2023	COA0511-00-2023	4.378.000	4.378.000	100%
2023	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	804-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0334-00-2023	4.378.000	296.512	7%
2023	LAM6999-00	PETROLEOS Y DERIVADOS DE COLOMBIA S.A.	900135202	806-2023	16/02/2023	3/03/2023	19/04/2023	COA0427-00-2023	16.162.000	1.094.615	7%
2023	LAM3289	EL TRIUNFO UNION TEMPORAL	830147674	1348-2023	3/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0554-00-2023	39.299.000	39.299.000	100%
2023	LAM3831	NORCARBON SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA SIGLA NORCARBON S.A.S.	800010961	1364-2023	3/03/2023	21/03/2023	5/05/2023	COA0537-00-2023	97.351.000	97.351.000	100%
2023	REA0022-00-2017	GEOSOCIAL LTDA	813002025	1367-2023	3/03/2023	30/03/2023	16/05/2023	COA0555-00-2023	5.686.000	344.959	6%
2023	LAM3681	DCX SAS	830059470	1386-2023	6/03/2023	31/03/2023	17/05/2023	COA0532-00-2023	102.164.000	102.164.000	100%
2023	LAV0019-14	GREEN POWER SUCURSAL COLOMBIA	900254651	1497-2023	8/03/2023	27/03/2023	11/05/2023	COA0558-00-2023	210.571.000	210.571.000	100%
2023	LAM4351	CONSORCIO CONSULTORES DEL DESARROLLO S.A. Y EDGARDO NAVARRO VIVES	800242642	1565-2023	10/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0529-00-2023	41.859.000	41.859.000	100%
2023	DPC0142-00	OPTI VET FARMACEUTICA LTDA	900030356	1612-2023	13/03/2023	29/03/2023	15/05/2023	COA0538-00-2023	1.028.000	1.028.000	100%
2023	LAV0020-00-2018	DCX SAS	830059470	1498-2023	8/03/2023	5/04/2023	23/05/2023	COA0533-00-2023	100.187.000	100.187.000	100%
2023	DPC0131-00	DESARROLLO QUIMICO FARMACEUTICO SAS CONSORCIO INTEGRADO POR CONSULTORES DEL	900786054	1767-2023	16/03/2023	17/04/2023	31/05/2023	COA0534-00-2023	1.028.000	58.582	6%
2023	LAM4802	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%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
2023	LAM5766	ADVANTAGE ENERGY SUCURSAL COLOMBIA	900248307	1932-2023	23/03/2023	21/04/2023	6/06/2023	COA0507- 00-2023	126.246.000	126.246.000	100%
2023	LAM0276	REFINARE S.A EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION EN LIQUIDACION	800227933	2184-2023	27/03/2023	26/04/2023	9/06/2023	COA0545- 00-2023	114.772.000	114.772.000	100%
2023	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	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%
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	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%
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%
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%
2023	REA0008-00- 2018	INGEMA LIMITADA INGENIERIA GEOLOGICA MINERA Y AMBIENTAL EN LIQUIDACION JUDI	826001269	3113-2023	3/05/2023	19/05/2023	6/07/2023	COA0022- 00-2024	5.686.000	269.820	5%
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%
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%
2022	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	11710-2022	27/12/2022	15/05/2023	29/06/2023	COA0568- 00-2023	105.178.000	105.178.000	100%
2023	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%
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%
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%
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%
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%
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	LAV0063-14	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%
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%
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	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%
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%
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%
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%
2023	PGE0044-00- 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	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%
2023	LAM6888-00	REPTILES DE CARTAGENA LTDA REPTICAR LTDA "En liquidación"	900007890	3850-2023	29/05/2023	15/06/2023	1/08/2023	COA0055- 00-2024	2.539.000	103.531	4%
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%
2023	REA0009-00- 2021	AIT ANÁLISIS TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN 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	PGE0028-00- 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	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%
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%
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	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	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	PGE0056-00- 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	D1 S A S	900276962	4491-2023	21/06/2023	7/07/2023	23/08/2023	COA0120- 00-2024	2.558.000	89.177	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%
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%
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%
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	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%
2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	5090-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	COA0029- 00-2024	744.547	17.671	2%
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%
2023	LAM2531	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL AEROCIVIL	899999059	5101-2023	10/07/2023	26/07/2023	8/09/2023	COA0052- 00-2024	208.100	6.403	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	REA0018-00- 2019	ECOYACO S A S	901031011	5156-2023	10/07/2023	27/07/2023	11/09/2023	COA0093- 00-2024	2.971.953	17.357	1%

Año	Expediente	Tercero	NIT	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Fecha ejecutoria	Fecha vencimiento	Proceso coactivo	Saldo Obligación al 30-09-2024	Valor deterioro 30-09-2024	% de deterioro
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%
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	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	RJD0041-00- 2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	5134-2023	10/07/2023	8/08/2023	20/09/2023	COA0095- 00-2024	1.307.707	12.300	1%
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%
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%
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%
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%
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	LAM6824-00	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	LAM6779-00	FRAMKUTAY COMPANIA LIMITADA	800104257	5564-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0008- 00-2024	8.372.000	228.404	3%
2023	LAM6768-00	AGROINDUSTRIAS EL MOLINO DE LA COSTA S.A.S.	900459717	5644-2023	21/07/2023	9/08/2023	21/09/2023	COA0084- 00-2024	7.015.000	191.383	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%
2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	5710-2023	25/07/2023	11/08/2023	25/09/2023	COA0074- 00-2024	105.372.482	2.073.141	2%
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	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	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	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%
2023	LAM4567	CONCRETOS Y ASFALTOS S.A. EN PROCESO DE REORGANIZACIÓN	890929951	8699-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	COA0186- 00-2024	99.780.000	111.453	0%
2023	LAM6841-00	VIAS DE LAS AMERICAS S.A.S EN REORGANIZACION	900373783	8706-2023	23/10/2023	9/11/2023	26/12/2023	COA0224- 00-2024	34.846.000	38.923	0%
2023	RJD0013-00- 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	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%
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%
TOTAL, DETERIORO									50.888.385.394	31.634.365.412	62%

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

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	FECHA VENCIMIENTO	SALDO A SEPTIEMBRE 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	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ATLÁNTICO-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 ACCESORIES 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 CONCESIÓN 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

AÑO CAUSACIÓN	EXPEDIENTE	SOLICITANTE	NIT	RESOLUCIÓN SANCIÓN	FECHA	RESOLUCION RESUELVE	FECHA	FECHA EJECUTORIA	FECHA VENCIMIENTO	SALDO A SEPTIEMBRE 2024
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
2022	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	1.897.939.725
			TOTAL							32.720.845.371

Anexo No 3. Recuperación del deterioro a septiembre 30 de 2024 en la subunidad FONAMANLA

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
			ACUMULADO SEGUNDO TRIMESTRE 2024						786.039.421
julio, 2024	Seguimiento	2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIASGRANADOS	800106393	Agroquímicos	3560-2016	02-ago-16	5.431.000
julio, 2024	Seguimiento	2016	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	Agroquímicos	6498-2016	27-dic-16	5.184.970
julio, 2024	Seguimiento	2018	LAM1097	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	62-2018	02-ene-18	25.527.600
julio, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	2.067.400
julio, 2024	Seguimiento	2018	LAM4913	GOBERNACIÓN DE MAGDALENA	800103920	Infraestructura	5173-2018	30-ago-18	303.420
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.791.500
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.540.500
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.556.900
julio, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	582.300
julio, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	226.900
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	2.480.900
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	699.700
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	7246-2019	06-sep-19	72.750
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.455.300
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	11026-2019	13-dic-19	299.380
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	11027-2019	13-dic-19	20.325.000
julio, 2024	Seguimiento	2019	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS Y CIA LTDA	800106393	Agroquímicos	11528-2019	20-dic-19	2.292.000
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM2981	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	Hidrocarburos	1741-2020	04-mar-20	2.784.710
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4273	NIKOIL ENERGY CORP SUC COLOMBIA	830104866	Hidrocarburos	1744-2020	04-mar-20	15.372.900
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	4323-2020	18-may-20	321.500
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	4708-2020	26-may-20	14.245.000
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	5069-2020	03-jun-20	432.400
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	5403-2020	11-jun-20	118.440
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS SAS	800106393	Agroquímicos	5505-2020	12-jun-20	2.024.000
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM7774-00	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	8769-2020	07-sep-20	17.045.000
julio, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	12310-2020	28-dic-20	358.300
julio, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	80-2021	18-ene-21	352.100
julio, 2024	Seguimiento	2021	LAM4913	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	742-2021	19-feb-21	319.520
julio, 2024	Seguimiento	2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	Permisos	6271-2021	13-ago-21	68.000
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	486-2022	08-feb-22	465.700
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	1425-2022	14-mar-22	318.800
julio, 2024	Seguimiento	2022	PAF0001-00-2019	SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRE	890399011	Permisos	3180-2022	06-may-22	1.481.575
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5927	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	3531-2022	16-may-22	561.600
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	3936-2022	26-may-22	575.300
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	23.000
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	131.000
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM7774-00	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	4804-2022	24-jun-22	39.007.000

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	657.200
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	16.300
julio, 2024	Seguimiento	2022	LAM6781-00	INVERSIONES SALAZAR DIAZGRANADOS S.A.S	800106393	Agroquímicos	6657-2022	16-ago-22	2.181.000
julio, 2024	Seguimiento	2022	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Permisos	7337-2022	01-sep-22	515.700
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	67.000
julio, 2024	Seguimiento	2023	PGE0206-00- 2021	AGROPECUARIA NUEVA DEL ORIENTE S.A.S	900446865	Permisos	3117-2023	03-may-23	8.885
julio, 2024	Seguimiento	2023	PGE0114-00- 2021	RICH DE COLOMBIA S.A.S.	900436352	Permisos	3118-2023	03-may-23	10.005
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAV0074-00- 2016	AGENCIA PARA LA INFRAESTRUCTURA DEL META - AIM	900220547	Infraestructura	3622-2023	23-may-23	1.469.990
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAM4913	GOBERNACION DEL MAGDALENA	800103920	Infraestructura	3820-2023	26-may-23	3.041.107
julio, 2024	Seguimiento	2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Permisos	5090-2023	10-jul-23	7.300
julio, 2024	Seguimiento	2023	REA0018-00- 2019	ECOYACO S A S	901031011	Permisos	5156-2023	10-jul-23	31.900
julio, 2024	Seguimiento	2023	RJD0041-00- 2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	Permisos	5134-2023	10-jul-23	13.800
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAM8116-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5519-2023	21-jul-23	6.140
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAM8613-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5653-2023	21-jul-23	6.140
julio, 2024	Seguimiento	2023	LAM8661-00	DUWEST COLOMBIA S.A.S.	900091949	Agroquímicos	5816-2023	26-jul-23	5.687
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	1.906.800
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5997-2018	03-oct-18	67.200
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5999-2018	03-oct-18	66.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6069-2018	08-oct-18	68.700
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6071-2018	08-oct-18	68.700
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6171-2018	11-oct-18	69.000
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6208-2018	12-oct-18	69.400
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6764-2018	02-nov-18	77.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6765-2018	02-nov-18	77.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6772-2018	02-nov-18	77.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7074-2018	20-nov-18	81.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7078-2018	20-nov-18	81.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7080-2018	20-nov-18	81.100
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7141-2018	20-nov-18	81.200
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8395-2018	24-dic-18	100.800
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8399-2018	24-dic-18	100.800
agosto, 2024	Seguimiento	2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8401-2018	24-dic-18	100.800
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.574.400
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	3.242.500
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	3.257.500
agosto, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	515.600
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2778-2019	10-may-19	354.200
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6592-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2786-2019	10-may-19	354.200
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM4142	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	2788-2019	10-may-19	319.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3009	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3442-2019	27-may-19	300.200
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3443-2019	27-may-19	351.900

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3444-2019	27-may-19	351.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3833	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3445-2019	27-may-19	351.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3447-2019	27-may-19	351.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6318	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3448-2019	27-may-19	351.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM6565-00	AGRICENSE LTDA	860000028	Agroquímicos	3450-2019	27-may-19	351.900
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3985-2019	13-jun-19	145.700
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburo s	6449-2019	20-ago-19	2.278.300
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburo s	6624-2019	26-ago-19	645.300
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	6689-2019	27-ago-19	329.000
agosto, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	10481-2019	26-nov-19	1.342.200
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	197.400
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	197.400
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	Agroquímicos	2767-2020	06-abr-20	4.070.000
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	190.100
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	189.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	189.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3844-2020	06-may-20	189.500
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3910-2020	07-may-20	188.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3973-2020	08-may-20	188.400
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4256-2020	15-may-20	186.100
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4291-2020	15-may-20	187.000
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	4323-2020	18-may-20	294.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4492-2020	20-may-20	186.100
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	5069-2020	03-jun-20	399.300
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	177.500
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	176.500
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	176.300
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	176.300
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	177.800
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	174.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	174.400
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM3009	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7051-2020	28-jul-20	253.800
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM6565-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7055-2020	28-jul-20	253.800
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM6918-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7070-2020	28-jul-20	240.900
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM3129	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7072-2020	28-jul-20	254.100
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4142	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7401-2020	05-ago-20	252.900
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM3008	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7403-2020	05-ago-20	252.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM6592-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	7540-2020	10-ago-20	253.400
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM3833	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	8715-2020	07-sep-20	246.200
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	164.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM7317-00	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	11701-2020	10-dic-20	221.600

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	12310-2020	28-dic-20	335.600
agosto, 2024	Seguimiento	2020	LAV0085-00- 2015	AGRICENSE LIMITADA	860000028	Agroquímicos	12388-2020	30-dic-20	184.800
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	80-2021	18-ene-21	325.800
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	145-2021	22-ene-21	146.900
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	186-2021	26-ene-21	146.400
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	192-2021	27-ene-21	146.400
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	193-2021	27-ene-21	146.400
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	224-2021	28-ene-21	145.900
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	391-2021	05-feb-21	144.500
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	392-2021	05-feb-21	144.500
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	408-2021	05-feb-21	144.500
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	625-2021	16-feb-21	142.900
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	137.700
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	136.300
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION SAS	900136272	Agroquímicos	1908-2021	07-abr-21	4.151.000
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	135.000
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	134.800
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	130.000
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	112.500
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	111.600
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	112.200
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	111.300
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	110.700
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM6593-00	DEWRENEW INTERNATIONAL CORPORATION S.A.S.	900136272	Agroquímicos	7878-2021	21-sep-21	4.151.000
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	8347-2021	05-oct-21	95.000
agosto, 2024	Seguimiento	2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	11076-2021	21-dic-21	94.800
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1532-2022	17-mar-22	92.600
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2775-2022	27-abr-22	90.000
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3892-2022	26-may-22	86.200
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3931-2022	26-may-22	86.200
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3966-2022	27-may-22	86.200
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburo s	4472-2022	14-jun-22	6.800
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburo s	4474-2022	14-jun-22	38.500
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4607-2022	17-jun-22	82.100
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4614-2022	17-jun-22	82.100
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4696-2022	23-jun-22	83.100
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5269-2022	13-jul-22	80.900
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5285-2022	13-jul-22	80.900
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5591-2022	19-jul-22	80.400
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5592-2022	19-jul-22	80.400
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5595-2022	19-jul-22	80.400

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5601-2022	19-jul-22	80.400
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	265.400
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6025-2022	01-ago-22	80.500
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6091-2022	02-ago-22	77.900
agosto, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	4.800
agosto, 2024	Seguimiento	2022	SRS0076	OSCAR ANDREY ACERO SERRATO	80810840	Permisos	6858-2022	22-ago-22	509.741
agosto, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	30.300
agosto, 2024	Seguimiento	2023	SRS0003-00- 2019	GRUPO EMPRESARIAL MERCURY SAS	900490594	Permisos	3115-2023	03-may-23	2.433
agosto, 2024	Seguimiento	2023	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	Infraestructura	3265-2023	09-may-23	2.014.700
agosto, 2024	Seguimiento	2023	REA0018-00- 2019	ECOYACO S A S	901031011	Permisos	5156-2023	10-jul-23	23.800
agosto, 2024	Seguimiento	2023	RJD0041-00- 2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	Permisos	5134-2023	10-jul-23	11.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4227-2018	27-jul-18	1.682.000
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5997-2018	03-oct-18	131.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	5999-2018	03-oct-18	130.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6069-2018	08-oct-18	132.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6071-2018	08-oct-18	132.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6171-2018	11-oct-18	132.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6208-2018	12-oct-18	133.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6764-2018	02-nov-18	139.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6765-2018	02-nov-18	139.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	6772-2018	02-nov-18	139.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7074-2018	20-nov-18	139.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7078-2018	20-nov-18	140.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7080-2018	20-nov-18	140.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	7141-2018	20-nov-18	140.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8395-2018	24-dic-18	154.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8399-2018	24-dic-18	154.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2018	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	8401-2018	24-dic-18	154.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	94-2019	25-ene-19	2.270.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	103-2019	28-ene-19	2.834.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	258-2019	07-feb-19	2.847.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	AFC0219-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	338-2019	13-feb-19	81.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	AFC0245-00	MIGUEL ENRIQUE OVIEDO POSSO	9021023	Permisos	356-2019	13-feb-19	50.605
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3985-2019	13-jun-19	185.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6449-2019	20-ago-19	1.998.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6624-2019	26-ago-19	569.200
septiembre, 2024	Seguimiento	2019	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburos	10481-2019	26-nov-19	1.183.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	337-2020	27-ene-20	4.210.930
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4820	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1709-2020	03-mar-20	159.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	1749-2020	04-mar-20	159.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3460-2020	27-abr-20	161.700

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3462-2020	27-abr-20	153.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3463-2020	27-abr-20	153.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3844-2020	06-may-20	153.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3910-2020	07-may-20	152.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	3973-2020	08-may-20	152.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4256-2020	15-may-20	150.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4291-2020	15-may-20	151.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	4323-2020	18-may-20	257.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA	860353831	Agroquímicos	4492-2020	20-may-20	150.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM2684	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	5069-2020	03-jun-20	352.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5763-2020	23-jun-20	143.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5766-2020	23-jun-20	141.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM2635	EMPRESA DE PETRÓLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburo s	5772-2020	23-jun-20	5.937.186
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6526-2020	13-jul-20	141.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4766	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6535-2020	13-jul-20	141.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6714-2020	16-jul-20	145.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5735	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6902-2020	23-jul-20	140.000
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6927-2020	23-jul-20	139.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Permisos	8473-2020	01-sep-20	223.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	9206-2020	21-sep-20	132.000
septiembre, 2024	Seguimiento	2020	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	12310-2020	28-dic-20	301.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA-	900140614	Hidrocarburo s	80-2021	18-ene-21	288.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5536	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	145-2021	22-ene-21	117.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5818	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	186-2021	26-ene-21	117.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	192-2021	27-ene-21	117.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5548	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	193-2021	27-ene-21	117.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4686	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	224-2021	28-ene-21	117.000
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	391-2021	05-feb-21	115.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5349	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	392-2021	05-feb-21	115.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	408-2021	05-feb-21	115.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5672	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	625-2021	16-feb-21	114.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1439-2021	16-mar-21	110.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1591-2021	23-mar-21	109.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4682	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1927-2021	07-abr-21	108.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5540	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1938-2021	07-abr-21	108.200
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2491-2021	26-abr-21	105.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK SAS	830081544	Permisos	6271-2021	13-ago-21	111.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4669	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6522-2021	19-ago-21	91.900
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4544	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6542-2021	19-ago-21	91.200
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM4551	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6543-2021	19-ago-21	91.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5560	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6691-2021	25-ago-21	90.600

Mes ajuste	Acto Admón.	Año	Expediente	Tercero	NIT	Sector	Resolución / auto de cobro	Fecha expedición	Ajuste deterioro
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5539	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ SA EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6729-2021	25-ago-21	90.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	8347-2021	05-oct-21	114.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM5289	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	11076-2021	21-dic-21	107.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2021	LAM2635	EMPRESA DE PETROLEOS DEL LLANO	900537444	Hidrocarburos	11617-2021	31-dic-21	2.368.618
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5926	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	486-2022	08-feb-22	606.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4545	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	1532-2022	17-mar-22	99.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5581	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	2775-2022	27-abr-22	94.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5927	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	3531-2022	16-may-22	669.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5537	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3892-2022	26-may-22	88.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5549	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3931-2022	26-may-22	88.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5925	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Agroquímicos	3936-2022	26-may-22	678.200
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5538	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	3966-2022	27-may-22	88.600
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	Infraestructura	4141-2022	02-jun-22	886.620
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM3839	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4472-2022	14-jun-22	1.500
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4783	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	4474-2022	14-jun-22	8.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5550	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4607-2022	17-jun-22	82.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5532	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4614-2022	17-jun-22	82.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5844	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	4696-2022	23-jun-22	84.200
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5867	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5269-2022	13-jul-22	81.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5869	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5285-2022	13-jul-22	81.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5027	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5591-2022	19-jul-22	80.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4687	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5592-2022	19-jul-22	80.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5580	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5595-2022	19-jul-22	80.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4557	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	5601-2022	19-jul-22	80.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5768-2022	25-jul-22	70.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4541	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6025-2022	01-ago-22	78.300
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM5832	INDUSTRIA PRODUCTORA DE ARROZ S.A EN REORGANIZACION	860353831	Agroquímicos	6091-2022	02-ago-22	77.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	6299-2022	05-ago-22	1.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Permisos	7337-2022	01-sep-22	560.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	LAM4765	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	Hidrocarburos	10761-2022	01-dic-22	1.016.370
septiembre, 2024	Seguimiento	2022	PAF0001-00-2018	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	890984423	Permisos	11563-2022	26-dic-22	855.100
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	LAM3478	PETROSOUTH ENERGY CORPORATION SUCURSAL COLOMBIA	900140614	Hidrocarburos	233-2023	20-ene-23	11.400
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	LAM3509	PERENCO OIL AND GAS COLOMBIA LIMITED	860521658	Hidrocarburos	1953-2023	24-mar-23	2.338.313
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	LAM8591-00	SOLARTE NACIONAL DE CONSTRUCCIONES S A S	830129289	Infraestructura	3265-2023	09-may-23	305.985
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	LAM8337-00	BANAPLAST SAS	900339537	Agroquímicos	4470-2023	21-jun-23	146.719
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	DPC0056	LABORATORIOS PHARMEK S A S	830081544	Permisos	5090-2023	10-jul-23	6.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	REA0018-00-2019	ECOYACO S A S	901031011	Permisos	5156-2023	10-jul-23	15.800
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	RJD0041-00-2018	SM GROUP NERTA SAS	901154922	Permisos	5134-2023	10-jul-23	8.700
septiembre, 2024	Seguimiento	2023	LAM5814	SUELOPETROL C.A. SUCURSAL COLOMBIA	900306892	Hidrocarburos	5710-2023	25-jul-23	865.500
	RECUPERACIÓN DETERIORO AÑO 2024								1.059.951.660

Anexo No 4. Devoluciones con corte al 30 de septiembre 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
2024-08-01	INVERSIONES ECOPROYECT LTDA	830140586	DEVOLUCION INGRESO	1447-2017	15-nov-17	- 8.000.000
TOTAL DEVOLUCIONES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024						- 604.244.705