

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES NUEVO MARCO DE CONVERGENCIA A NICSP 31 DE DICIEMBRE DE 2019



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

1. ACTA DE PUBLICACION DE INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

Macedonio Silva Espitia, Profesional especializado con funciones de Contador de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA -, en cumplimiento de lo estipulado en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, procede a publicar en lugar visible por treinta (30) días y en la página web, los siguientes Informes financieros y contables al corte 31 de diciembre de 2019, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, y el Estado de Cambios en el Patrimonio y las notas a los informes financieros.

Macedonio Silva Espitia Contador T.P No. 111.096-T

Profesional especializado con funciones de Contador - ANLA.

Se fija a los <u>l C</u> días del mes de	Febrero	de 2020
Se desfija a los días del mes de		de 2020
Testigo (nombre) Ngela	Pal	1
restigo (nombre)	100xicia	JEGRE
Firma: Angela Neiva		
Firma: Angela Neiva		
Fecha 14- Febrero -2020)	



NIT 900467239-2

2. CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR DE LA ENTIDAD

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS
AMBIENTALES – ANLA-

CERTIFICAN:

Que de conformidad con el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, se han verificado previamente las afirmaciones que, sobre existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación se encuentran contenidas en los Informes financieros y contables con corte a **31 de diciembre de 2019**.

La ANLA está aplicando el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno, acorde a lo estipulado en la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado con las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos normativos y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación y demás normas relacionadas. Y se declara expresamente que se está dando cumplimiento con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.

Los saldos de la información financiera, económica, social y ambiental de la ANLA, con corte a **31 de diciembre de 2019,** fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, y esta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Los Informes financieros y contables básicos de ANLA con corte a **31 de diciembre de 2019,** revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, y cuentas de orden, revelados en los libros contables emitidos por el SIIF a **31 de diciembre de 2019.**

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la ANLA. Se garantiza la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2019. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico. Se confirma la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravárnenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 se declara que los softwares utilizados tienen las licencias correspondientes y cumplen por tanto con las normas de derecho de autor

RODRIGO SUAREZ CASTAÑO

Director General

MACEDONIO SILVA-ESPITIA

Profesional Especializado con funciones de

Contador T.P No. 111.096-T



NIT 900467239-2

3. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

					AL DE LICENCIAS AMBIENTALES ANLA DE SITUACION FINANCIERA			Fecha: 14/08/2017		
ANEA			20/20 52 51 5/61011 3883 5224					Versión: 3		
AINTORIOAD NACIONAL DELICENCIAS AUBIENTALES				COMPARATIVO DEL	0] AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018					
				(Cifra	s expresadas en pesos)			Código: GF-F-27		
	Nota	Período 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA		Nota	Periodo 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA	
COD ACTIVO					COD PASIVO					
CORRIENTE		26,975,862,558	15,219,451,784	11.756.410.774	CORRIENTE		1.746.946.126	1.002.419.138	744.526.9	
11 Efectivo y Equivalenete al Efectivo	1	691.926	6.852.487	(6.160.561)	24 Cuenlas Por Pagar	6	785,837,740	383.083.861	402.753.87	
13 Cuentas por Cobrar	2	2.939.331.648	8.724.892	2.930.606.756	25 Beneficios a Empleados	7	961.108.386	619.335.277	341.773.10	
19 Otros Activos	3	24.035.838.984	15,203,874,405	8.831.964.579			**************************************	4005 00 4005 405	-334,621,272,0	
					NO CORRIENTE	_	1,050,413,413.047	1.385.034.685.125		
NO CORRIENTE		7.646.627.823	8.974.792.933	-1.328,165,109	27 Provisiones	8	1.050.413.413.047	1.385.034.685.125	(334.621.272.0	
16 Propiedades Planta y Equipo	4	2.802.994.279	3.895.717.388	(1.092.723.109)	TOTAL PASIVO		1.052.160.359.173	1.386.037.104.263	(333.876.745.0	
19 Otros Activos	5	4.843.633.545	5.079.075.545	(235,442,000)						
					3 PATRIMONIO		-1.017.537.868.792	-1.361.842.859.546	344.304.990.7	
					31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	9	(1.017.537.868.792)	(1.361.842.859.546)	344.304.990.7	
TOTAL ACTIVO		34,622,490,381	24.194.244.717	10.428.245.664	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		34,622.490,381	24.194.244.717	10.428.245.6	
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	10	<u> </u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	10		-		91 Pasivos Contingentes	10	1.593.141.024.535	6.507.614.057.777	(4.914.473.033.2	
81 Activos Contingentes 83 Deudoras de control		66,363,233,386	63.076.646.805	3.286.586.582	93 Acreedoras de control		70.112.778	70.112.778	(1.011110.00012	
89 Deudoras de control 89 Deudoras por contra (cr)		(66.363.233.386)	(63.076.646.805)	-3.286,586,582	99 Acreedoras por contra (db)		(1.593.211.137.313)	(6.507.684.170.555)	4.914.473.033.	
					\wedge					
	_			N 1/			^	\		
Varhio Erier C	9						MAGEDONIC	The second of		
RODRIGO SUAREZ CASTAÑO					RISTANCHO MEDINA			SILVA ESPITIA .		
Difector General				Coordinadora grapo de	Finanzas y Presupuesto		Contagor Public	m 14 11109041274 , .		
c.c. 79,870,933				v				*		



NIT 900467239-2

					AUTORIDAD NACIONA	AL DE LICENCIAS AME	BIENTALES ANLA			1	
					ESTADO	DE SITUACION FINANC	CIERA			Fecha: 14/08/2017	
1	AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS -AMBRINTALES	rowania Nacional COMPARATIVO 1					0 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018			Versión: 3	
	DEOCENCIAS ANBIENTACES				(Cifra	s expresadas en pesos	3)			Código: GF-F-27	
COD	ACTIVO	NOTA	Periodo 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA	COD	PASIVO	NOTA	Periodo 2019	Periodo 2018	VARIACION ABSOLUTA
co	RRIENTE	•	26.975,862,558	15.219.451.784	11.756.410.774	CORRIENTE		•	1.746.946.126	1.002,419,138	744.526,988
	ctivo o Equivalente en Efectivo	1	691.926	6.852.487	(6.160.561)			•			
1105 Caja						24 Cuentas por p		6	785.837.740	383.083.861	402.753.879
1110 Ban	cos		691.926	6.852.487	(6.160.561)		Bienes y Servicios Nacional	les	27.561.084	8,273,852	19.287.232
12 (1)	ntas por Cobrar	2	2.939,331,648	8.724.892	2.930,606,756	2407 Recursos a Fa			1.074.034	765,379	308.655
	rribuciones, tasas e ingresos no Tributario		2.939.331,048	0.724.092	2.930.606.756	2424 Descuentos de	e Nomina a Fuente e Impuesto de Tim		53.746.894	36.281.621	17.465.273
	institutiones, tasas e ingresos no imputarionisferencias por cobrar	03	2.932.802.524	-	2.932.802.524	2440 Impuestos, co		ore	217.086.772	135.987.808 29.988	81.098.964
	s cuentas por cobrar		6.529.124	8.724.892	(2,195,768)	2490 Otras cuentas			486,368,956	201,745,213	(29,988) 284,623,743
	nioro acumulado de cuentas por cobbrar		0.020.124	5.12-7,552	(2.,100.,700)	2,00 Olies odeliles	hoi hagai		-100.000.500	201.145.215	204,020.140
						25 Beneficios a B	Empleados	7	961.108.386	619.335,277	341.773.109
19 Otro	os activos	3	24.035.838.984	15.203.874.405	8.831.964.579	2511 Beneficios a lo	s empleados a corto plazo		961,108,386	619.335.277	341,773,109
1908 Rec	ursos entregados en administración		24.035.838,984	15.203.874.405	8,831,964,579		·				
NO.	CORRIENTE	-	7.646.627.823	8.974.792.933	-1,328,165,109	NO CORRIEN	TE	-	1,050,413,413,047	1.385.034,685,125	-334,621,272,078
	piedades Planta y Equipo	4	2.802.994,279	3.895.717,388	(1.092.723.109)	27 Provisiones	16	8 -	1.050.413.413.047	1.385.034.685.125	(334.621.272.078)
	es Muebles en Bodega	•	27,196,644	183,066,850	(155.870.206)	2701 Litigios y Dema	andae		1,050.413.336.047	1.385.034.608.125	(334.621.272.078)
	piedades, planta y equipo no explotdos		320,225,607	304.947,798	15.277.809	2790 Provisiones div			77,000	77.000	(334.021.212.010)
	tas, Ductos y tuneles		637.209.936	637,209,936	10.2.7.000	2100 110113101105 011	10.000		77,000	77,000	=
	uinaria y Equipo		287.982.312	283,066,948	4.915.364	TOTAL PASIV	0	-	1.052.160.359.173	1.386,037,104,263	-333,876,745,089
	bles, Enseres y Equipo de Oficina		530.315.084	524.880.749	5.434,335		•	=			000,070,710,000
	po de Comunicación y Computacion		4.727.450.749	4.597.692.556	129.758.193						
	po de Transporte, traccion y elevacion		144.352.798	144.352.798	-	3 PATRIMONIO		-	-1.017.537.868.792	-1,362,133,683,672	344.595.814.880
	reciacion Acumulada de Propiedades plan	ita y equipo	(3.871.738,852)	(2.779,500,248)	(1.092.238.604)	31 Patrimonio de	las Entidades de Gobiern	9 -	(1.017,537,868,792)	(1,362,133,683,672)	344.595.814.880
,			,	•		3105 Capital Fiscal			1,379,318,687	1.379,318.687	•
	s activos	5	4.843.633,545	5.079.075.545	(235.442.000)	3109 Resultados de	Ejercicios Anteriores		(1,363,222,178,233)	(2.572.063.049.181)	1,208.840.870,948
	es y Servicios Pagados Por Anticipado		64.277.372	273,148,523	(208.871.151)	3110 Resultados del	Ejercicio		344,304.990.754	1.205.514.270.123	(861.209.279,369)
	os Intangibles		7,558,849.132	7.558,849,132	-	3145 Impactoa por la	Transicion del Nuevo marc	o Nomati	-	3.035.776.698	(3.035,776.698)
1975 Amo	rtizacion Acumulada		(2.779.492,959)	(2.752,922,110)	(26.570,849)						
тот	AL ACTIVO	-	34,622,490,381	24.194.244.717	10.428.245.664	TOTAL PASIV	O Y PATRIMONIO	=	34.622.490,381	23,903.420,591	10.719.069.791
CUE	NTAS DE ORDEN DEUDORAS	10			<u></u>	CUENTAS DE	ORDEN ACREEDORAS	10			
81 Dere	chos Contingentes		_	~ -		91 Pasiyos Contin	gentes		1,593,141,024,535	6,507.614,057,777	(4.914.473.033.242)
	foras de control		66.363,233.386	63/076.646.805	3.286.586.582	93 Acreedoras de			70.112,778	70.112,778	-
89 Deuc	doras por contra (cr)		(66.363,233,386)	(68.076.646.805)	(3.286.586.582)	99 Acreedoras por	contra (db)		(1.593,211.137.313)	(6.507.684.170.555)	4.914.473.033.242
J.	POLITIC OFFICE CASTANO Director General c.c. 79,870,933	7	MARTA PA Coordinador	RICIA CRISTANCHO M grupo de Finanzas y Pri					MACEDONIO 9 Contador Públic	1 1021	



NIT 900467239-2

4. ESTADO DE RESULTADOS

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

Fecha: 14/08/2017

Versión: 3

Código: GF-F-27

	Nota	Período 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA
COD INGRESOS OPERACIONALES	11	459,990,170,920	2,734,209,496,748	(2,274,219,325,828)
41 Ingresos fiscales		691,544	536,348	155,196
44 Transferencias y Subvenciones		35,997,370,446	28,233,731,667	7,763,638,779
47 Operaciones Interinstitucionales		1,431,615,472	2,925,029,300	(1,493,413,828)
48 Otros ingresos		422,560,493,458	2,703,050,199,433	(2,280,489,705,975)
GASTOS OPERACIONALES		115,683,257,881	1,528,676,491,473	(1,412,993,233,592)
51 De administración y Operación		26,554,459,346	22,090,903,376	4,463,555,970
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	13	89,128,106,991	1,506,571,710,397	(1,417,443,603,406)
54 Tranferencias y Subvenciones	14	-	13,341,352	(13,341,352)
57 Operaciones Interinstitucionales	15	691,544	536,348	155,196
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		344,306,913,039	1,205,533,005,275	(861,226,092,236)
OTROS GASTOS	_	1,922,285	18,735,152	(16,812,867)
58 Otros gastos	16	1,922,285	18,735,1 5 2	(16,812,867)
excedente(déficit) del ejercicio		344,304,990,754	1,205,514,270,123	(861,209,279,369)

RODRIGO SUAREZ CASTAÑO

Director General

c.c. 79,870,933

MARTA PATRICIA LEVIS TOURCHO MEDINA

Coordinadora grupo Finanzas y Presupuesto

MACEDONIG-SIL VA ESPITIA

Contador Público TP 111096 T



NIT 900467239-2

21 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 2 expressadas en pesos) Periodo 2019 459,990,170,920 691,544 691,544 691,544 691,544 691,544 691,544 1,547,945 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,768,700 2,152,914,769 5,472,268,197	Periodo 2018 2,734,209,496,748 536,348 536,348 536,348 - 28,233,731,667 28,233,731,667 2,925,029,300 2,854,925,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	### Sign: 3 Igo: GF-F-27 VARIACION ABSOLUTA (2,274,219,325,828) 155,196 155,196 155,196 7,763,638,779 8,539,343,505 (775,704,728) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200) 3,742,134
2019 459,990,170,920 691,544 691,544 691,544 35,997,370,446 8,639,349,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,766,700 2,152,914,769 5,472,268,197	Período 2018 2,734,209,496,748 536,348 536,348 536,348 - 28,233,731,667 - 28,233,731,667 - 28,233,731,667 - 28,243,25,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	VARIACION ABSOLUTA (2,274,219,325,828) 155,196 155,196 155,196 7,763,638,779 8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,494,200)
691,544 691,544 691,544 35,997,370,446 8,539,343,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,765,700 2,152,914,769 5,472,266,197	536,348 536,348 - 28,233,731,667 28,233,731,667 2,925,029,300 2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	185,196 155,196 155,196 7,763,638,779 8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,494,200)
35,997,370,446 8,539,343,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	536,348 - 28,233,731,667 - 28,233,731,667 - 28,233,731,667 - 2,925,029,300 - 2,854,325,789 - 70,703,511 - 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 - 22,090,903,376 - 4,061,594,809 - 1,204,111,760 - 255,190,900 - 2,149,172,635	155,196 7,763,638,779 8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,975) (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,494,200)
35,997,370,446 8,639,343,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 -1,227,215,443 251,766,700 2,152,914,769 5,472,268,197	28,233,731,667 28,233,731,667 2,925,029,300 2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 2,703,050,199,433 2,703,050,199,433 21,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	7,763,638,779 8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,434,200)
8,539,343,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,765,700 2,152,914,769 5,472,268,197	28,235,731,667 2,925,029,300 2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 2,703,050,199,433 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,434,200)
8,539,343,505 27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,765,700 2,152,914,769 5,472,268,197	28,235,731,667 2,925,029,300 2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 2,703,050,199,433 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	8,539,343,505 (775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200)
27,458,026,941 1,431,615,472 1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 - 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	28,233,731,667 2,925,029,300 2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(775,704,726) (1,493,413,828) (1,481,691,763) (11,722,075) (2,280,489,705,976) - (2,280,489,705,976) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200)
1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(1,493,413,828) (1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,976) (2,280,489,705,976) (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,434,693)
1,372,634,036 58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	2,854,325,789 70,703,511 2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(1,481,691,753) (11,722,075) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,975) (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,689 (3,434,200)
58,981,436 422,560,493,458 422,560,493,458 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	70,703,511 2,703,050,199,433 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(11,722,075) (2,280,489,705,975) (2,280,489,705,975) (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,434,200)
422,560,493,458 422,560,493,458 1115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	2,703,050,199,433 - 2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(2,280,489,705,975) - (2,280,489,705,975) - (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200)
422,560,493,458 - 115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	2,703,050,199,433 - 1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	(2,280,489,705,975) (1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 23,103,683 (3,434,200)
115,683,257,881 26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	1,528,676,491,473 22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255, 190,900 2,149,172,635	(1,412,993,233,592) 4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200)
26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,100,900 2,145,172,635	4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,663 (3,434,200)
26,554,459,346 4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,100,900 2,145,172,635	4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,663 (3,434,200)
4,291,763,915 - 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	22,090,903,376 4,061,594,809 - 1,204,111,760 255,100,900 2,145,172,635	4,463,555,970 230,169,106 - 23,103,683 (3,434,200)
- 1,227,215,443 251,756,700 2,152,914,769 5,472,268,197	1,204,111,760 255,190,900 2,149,172,635	- 23,103,683 (3,434,200)
251,756,700 2,152,914,769 5,472,266,197	255,190,900 2,149,172,635	- 23,103,683 (3,434,200)
251,756,700 2,152,914,769 5,472,266,197	255,190,900 2,149,172,635	(3,434,200)
2 ,152,914,769 5,472,268,197	2,149,172,635	
5,472,268,197		3,742,134
	10,054,016,900	(4,581,748,703)
13,127,730,222	4,334,359,064	8,793,371,158
30,810,100	32,457,308	(1,647,208)
89,128,106,991	1,506,571,710,397	(1,417,443,603,406)
1,092,644,013	1,156,601,566	(63,957,553)
108,365,111	1,092,208,492	(983,843,381)
87,927,097,867	1,504,322,900,339	(1,416,395,802,472)
	13.341.352	(13,341,352)
	13,341,352	(13,341,352)
691.544	£36 348	155,196
691,544	536,348	155,196
344,306,913,039	1,205,533,005,275	(861,226,092,236)
1,922,285	18,735,152	(16,812,867)
1 922 295	49 725 452	440 040 007
- 1,522,285		(16,812,867)
404,894	1,480	403,414
1,517,391	18,731,872	(17,214,281)
344,304,990,754	1,205,514,270,123	(861,209,279,369)
	1,092,644,013 108,385,111 87,927,097,887 	1,092,644,013 108,365,111 1092,208,492 1,504,322,900,339 1,504,322,900,339 1,504,322,900,339 1,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 13,341,352 14,205,533,005,275 1,922,285 18,735,152 1,922,285 18,735,152 1,922,285 18,735,152 1,922,285 18,735,162 2,000 404,694 1,517,391 18,731,872 18,731,872



NIT 900467239-2

5. ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos)

Fecha: 14/08/2017

Versión: 3

Código: GF-F-27

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

-1,362,133,683,672

VARIACIONES PATRIMONIALES A 31 DE DICIEM BRE DE 2019

344,595,814,880

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

-1,017,537,868,792

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

2019

2018

VARIACIONES

1,208,840,870,948

TOTAL INCREMENTOS:

Capital Fiscal

Resultado del ejercicio anteriores

1,379,318,687 (1,363,222,178,233)

1,379,318,687 (2,572,063,049,181)

1,208,840,870,948

Resultado del ejercicio

344,304,990,754

1,205,514,270,123

(861,209,279,369)

Impactos por la transición al nuevo marco de regulación

3,035,776,698

(3,035,776,698)

TOTAL DISMINUCIONES:

(864,245,056,067)

TOTAL VARIACIONES

344,595,814,880

c.c. 79,870,933

Coordinadora Grupo de Finanzas y Presupuesto

MARTA PATRICIA CRISTANCHO MEDINA

MACEDONIO SILVA ESPITIA Contador Publico TR 111096-T



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA, ESTRUCTURA ORGANICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

Se refieren a las características, políticas, prácticas contables de cada entidad pública, que efectúen una revelación global de la entidad y su proceso contable.

Los Decretos No. 3573 y 3578 del 27 de septiembre del 2011 crearon la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales – ANLA y establecieron su planta de personal, respectivamente.

El artículo primero del Decreto 3573 del 2011 indica: "Creación Autoridad Nacional de Licencias Ambientales -ANLA-. Créase la Unidad Administrativa Especial del orden nacional, denominada Autoridad Nacional de Licencias Ambientales — ANLA - en los términos del artículo 67 de la Ley 489 de 1998 con autonomía administrativa y financiera, sin personería jurídica, la cual hará parte del Sector Administrativo de Ambiente y Desarrollo Sostenible.

La ANLA es la encargada de que los proyectos, obras o actividades sujetos de licenciamiento, permiso o trámite ambiental cumplan con la normativa ambiental, de tal manera que contribuyan al desarrollo sostenible ambiental del País.

La Ley 489 de 1998 autoriza la creación de Unidades Administrativas Especiales como órganos del sector central del orden nacional, sin personería jurídica, o como entidades descentralizadas por servicios, con personería jurídica propia. En tal sentido, son organismos creados por la ley, con la autonomía administrativa y financiera que aquella les señale, cumplen funciones administrativas para desarrollar o ejecutar programas propios de un Ministerio o Departamento Administrativo, al tenor de los Artículos 67 y 82 de la mencionada norma.

Las Unidades Administrativas Especiales fueron creadas como un instrumento jurídico destinado a garantizar la atención de programas específicos a cargo de los Ministerios o Departamentos Administrativos que, por la naturaleza de las responsabilidades y los recursos administrados, exigen un régimen que les dé mayor autonomía a fin de mejorar la



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

oportunidad, pertinencia, calidad y cobertura de las funciones que prestan, bajo la integración orgánica al Ministerio y obviamente, a su dirección política y estratégica.

Sin embargo, es pertinente señalar que cuando estas entidades no tienen personería jurídica, pertenecen al sector central del orden nacional.

Las Unidades Administrativas Especiales connotan una capacidad que les permite una gestión de los asuntos a su cargo sin tener que someterse al régimen administrativo ordinario y, su objetivo está encaminado a lograr la gestión y atención de programas o funciones especiales que, por su connotación, exigen una más ágil gestión en el marco de las políticas y directrices del órgano al que pertenecen.

El artículo 4º del Decreto 3573 de 2011, determina entre otros, cómo están constituidos los recursos de la ANLA:

Partidas asignadas en el Presupuesto General de la Nación.

- Los bienes que le sean transferidos del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, por la Nación y otras entidades públicas del orden nacional para el estudio, aprobación y expedición de licencias, permisos y trámites ambientales.
- Los recursos provenientes del numeral 2 del artículo 6o del Decreto 4317 de 2004.

La Ley 1753 de 2015 por la cual se expidió el Plan Nacional de Desarrollo 2014 – 2018 "Todos por un nuevo País" en su artículo 246 numeral 2, estipula:

Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales (ANLA), constituida por los recursos provenientes del pago de los servicios de evaluación y seguimiento a las licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental de competencia de la ANLA, los recursos recaudados por concepto de los permisos de importación y exportación de especies de fauna y flora silvestres No Cites, la aplicación de multas y demás sanciones económicas impuestas por esta autoridad. La ordenación del gasto de esta subcuenta estará en cabeza del director de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales.

El Fondo Nacional Ambiental – FONAM – en cada vigencia fiscal, transfiere a la ANLA los recursos necesarios para su funcionamiento, que serán equivalentes al valor que se apropie en el Presupuesto General de la Nación para dicha Unidad Administrativa Especial.

Para la prestación de los servicios, según lo estableció el artículo 96 de la Ley 633 de 2000, "Las autoridades ambientales cobrarán los servicios de evaluación y los servicios de



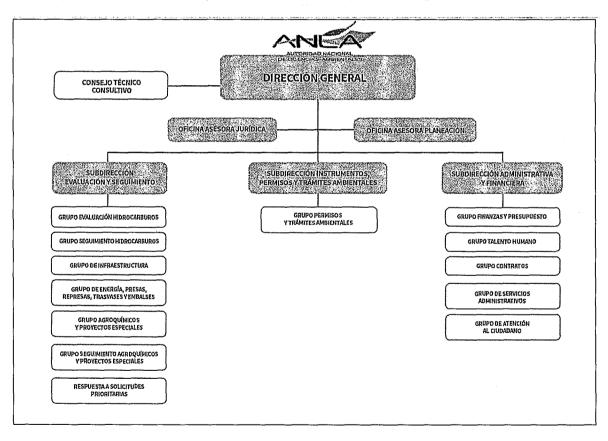
NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

seguimiento de la licencia ambiental, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental establecidos en la ley y los reglamentos"

La misma Ley dispuso, además, que los costos de los citados servicios que sean cobrados por el Ministerio entrarán a una subcuenta especial del FONAM y serán utilizados para sufragar los costos de evaluación y seguimiento en que deba incurrir el Ministerio para su prestación.

La Estructura administrativa de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales -ANLA- está conformada por tres (3) Subdirecciones y dos Oficinas Asesoras, con una planta de personal de 73 servidores públicos. La Subdirección de Evaluación y Seguimiento cuenta actualmente con seis (6) Grupos Internos de Trabajo y en la Subdirección Administrativa y Financiera hay cinco (5) Grupos, tal como se puede observar en el presente organigrama:



La misión de ANLA es garantizar que la evaluación, seguimiento y control de los proyectos, obras o actividades sujetos a licenciamiento, permisos o trámites ambientales de nuestra





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

competencia se realicen de manera transparente, objetiva y oportuna, con altos estándares de calidad técnica y jurídica, para contribuir al equilibrio entre la protección del ambiente y el desarrollo del país en beneficio de la sociedad.

La Visión de ANLA: a 2025 ser un referente nacional e internacional como Autoridad Ambiental por la calidad en la evaluación, seguimiento y control a licencias, permisos y trámites de su competencia, así como por el diseño y aplicación de instrumentos técnicos que nos permitan ser garantes del desarrollo sostenible en beneficio de las generaciones presentes y futuras, contando para ello con talento humano calificado y comprometido.

Valores y Principios: propicia la eficiencia y compromiso en el desempeño, desarrollo y gestión de las labores que realizan los funcionarios de la ANLA, en un ambiente de trabajo enfocado al mejoramiento continuo con el fin de brindar productos y servicios con un alto grado de calidad a sus clientes bajo, bajo los valores de vocación de Servicio, Equidad, Respeto, Probidad y Solidaridad.

Objeto: La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA es la encargada de que los proyectos, obras o actividades sujetos de licenciamiento, permiso o trámite ambiental cumplan con la normativa ambiental, de tal manera que contribuyan al desarrollo sostenible del País.

Funciones: La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA cumplirá, las siguientes funciones:

- 1. Otorgar o negar las licencias, permisos y trámites ambientales de competencia del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, de conformidad con la ley y los reglamentos.
- 2. Realizar el seguimiento de las licencias, permisos y trámites ambientales.
- 3. Administrar el Sistema de Licencias, Permisos y Trámites Ambientales -SILA-y Ventanilla Integral de Trámites Ambientales en Línea -V!TAL.
- 4. Velar porque se surtan los mecanismos de participación ciudadana de que trata la ley relativos a licencias, permisos y trámites ambientales.
- 5. Implementar estrategias dirigidas al cuidado, custodia y correcto manejo de la información de los expedientes de licencias, permisos y trámites ambientales.
- 6. Apoyar la elaboración de la reglamentación en materia ambiental.



NIT 900467239-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 7. Adelantar y culminar el procedimiento de investigación, preventivo y sancionatorio en materia ambiental, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1333 de 2009 o la norma que la modifique o sustituya.
- 8. Adelantar los cobros coactivos de las sumas que le sean adeudadas a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales-ANLA-por todos los conceptos que procedan.
- 9. Ordenar la suspensión de los trabajos o actividades, en los casos en los que el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible haga uso del ejercicio discrecional y selectivo sobre los asuntos asignados a las Corporaciones Autónomas Regionales.
- 10. Aprobar los actos administrativos de licencias ambientales para explotaciones mineras y de construcción de infraestructura vial y los permisos y concesiones de aprovechamiento forestal de que tratan los artículos 34, 35 Y 39 de la Ley 99 de 1993.
- 11. Dirimir los conflictos de competencia cuando el proyecto, obra o actividad sujeto a licencia o permiso ambiental se desarrolle en jurisdicción de dos o más autoridades ambientales.
- 12. Desarrollar la política de gestión de información requerida para el cumplimiento de su objeto.
- 13. Asumir la representación judicial y extrajudicial de la Nación en los asuntos de su competencia.
- 14. Las demás funciones que le asigne la ley.

El domicilio principal desde el cual desarrolla sus actividades es Calle 37 No. 8-40 Bogotá – Colombia.

2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 Políticas Generales

A-Aplicación del Marco Conceptual del PGCP

Para el proceso de reconocimiento, medición y revelación de los Informes financieros y contables, la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA, aplica el Régimen de Contabilidad Pública – RCP, adoptado por la Contaduría General de la Nación – CGN - mediante Resolución 533 de 2015.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Dicho régimen está conformado por el marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera, las normas para el reconocimiento, medición, revelación, y presentación de los hechos económicos, el catálogo general de cuentas, los procedimientos y doctrinas contables.

Con base en lo anterior, la ANLA registra sus operaciones por el sistema de causación o devengo. Así mismo y con el fin de que la información contable sea un instrumento eficaz en la gestión de los recursos, que permita informar las actuaciones de la administración de la ANLA, las cuales se manifiestan a través del proceso contable, desarrollado en aplicación de las normas referidas anteriormente.

Mediante resolución 01710 del 26 de diciembre de 2017 se expidió el Manual de Políticas contables y procedimientos contables en virtud de la convergencia hacia Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP de la Entidad, que sirve de instrumento para que los hechos, transacciones y operaciones se reconozcan, midan, y revelen atendiendo los lineamientos normativos expedidos por la CGN.

De igual manera el manual de inventarios, oficializados y aprobados en el sistema de Gestión de Calidad a través de la Oficina de Planeación y publicado en la Intranet de la entidad.

La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA, en su calidad de Entidad Pública perteneciente al Presupuesto General de la Nación, registra en el Sistema de Integrado de Información Financiera, SIIF Nación II, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, de conformidad con lo señalado en el Decreto 2789 de 2005, las operaciones derivadas de la ejecución presupuestal y toda la información relacionada con su actividad estatal, haciendo uso de los módulos que contienen las funcionalidades que permiten gestionar el presupuesto asignado a la Entidad, gestionar las cajas menores (viáticos y comisiones), realizar la gestión de tesorería en lo relativo a programación y ejecución de pagos y de PAC y realizar la gestión del proceso contable en general.

Los sistemas de información que utiliza ANLA como auxiliar del macroproceso contable del SIIF Nación II son:

 Sistema de Información Gerencial de la ANLA - SIGANLA, sistema operativo que apoya el Área de Almacén especialmente en inventarios, donde se registran las entradas y salidas de los bienes, registra y controla las depreciaciones y amortizaciones, elemento por elemento de todos los bienes, dando confiabilidad a la información contable.

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

 Sistema de nómina Hominis, utilizado para todo el proceso de liquidación de nómina y provisiones parafiscales y prestacionales.

Según la norma básica de plazos y requisitos de la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, expedida por la Contaduría, a la ANLA le aplica el Plan General de Contabilidad Pública, que se integra el Sistema CHIP, Consolidador de Hacienda e Información Pública, y es un sistema de información diseñado y desarrollado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Programa FOSIT, para que con la adecuada reglamentación y estructura procedimental, canalice la información financiera, económica, social y ambiental de los entes públicos hacia los organismos centrales y al público en general bajo la administración y responsabilidad de la Contaduría General de la Nación.

La ANLA rinde la siguiente información a la Contaduría General de la Nación:

Formato CGN2015.001 Saldos y movimientos por convergencia Formato CGN2015.002 Operaciones reciprocas por convergencia Formato CGN2016C01 Variaciones trimestrales significativas Formato CGN 2007 Control interno contable Formato CGR Personal y costos.

Así mismo, se ha dado cumplimiento a las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de documentos fuente, registro oficial de libros y preparación de los Informes financieros y contables.

La contabilidad que registra la ANLA es una contabilidad de gastos, debido a que sus ingresos son recaudados por FONAM y por lo tanto reconocidos y registrados contablemente por este; el FONAM mediante transferencia envía los recursos a ANLA para su funcionamiento, adicionalmente el DNP puede asignar partidas a la ANLA, para fortalecimiento de sus acciones de evaluación y seguimiento. En ANLA se efectúa el reconocimiento de la cartera de FONAM, mediante cuentas de orden como medida de control.

La ANLA tiene asignado por la CGN el código contable 923272416 y bajo SIIF Nación II se reporta a la CGN con el código PCI 32-01-04 la ejecución de los gastos, de acuerdo con los recursos que le sitúa el FONAM.

Las principales políticas contables y bases de medición utilizadas en la elaboración de los Estados Financieros de ANLA, se resumen a continuación:

 Entidad en marcha: Se presume que la actividad de la AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES ANLA se lleva a cabo por tiempo indefinido conforme a la



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ley o acto de creación; por tal razón, la regulación contable no está encaminada a determinar su valor de liquidación. Si por circunstancias exógenas o endógenas se producen situaciones de transformación o liquidación de la Entidad, se deben observar los criterios que se definan para tal efecto.

- Devengo: Los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos, es decir, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del período.
- Esencia sobre Forma: las transacciones y otros hechos económicos de las entidades se reconocen atendiendo a su esencia económica, independientemente de la forma legal que da origen a los mismos.
- Asociación: el reconocimiento de ingresos está asociado con los costos y gastos en los que se incurre para producir tales ingresos.
- Uniformidad: los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación se mantienen en el tiempo y se aplican a los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los supuestos que motivaron su elección. Si se justifica un cambio en la aplicación de tales criterios para mejorar la relevancia y la representación fiel, la entidad revelará los impactos de dichos cambios de acuerdo con lo establecido en las respectivas normas.
- No compensación: no se reconocen ni se presentan partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, o ingresos, gastos y costos que integran el estado de resultados, salvo en aquellos casos en que, de forma excepcional, así se regule.
- Período Contable: corresponde al tiempo máximo en que la entidad mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El período contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar estados financieros intermedios e informes y reportes contables para propósitos especiales, de acuerdo con las necesidades o requerimientos de las autoridades competentes sin que esto signifique, necesariamente, la ejecución de un cierre. En caso de conflicto entre los anteriores principios contables, prevalecerá el principio que mejor conduzca a la representación fiel de la situación financiera y el rendimiento financiero de la entidad.

En los Estados Financieros de la ANLA se utilizan y se pueden manejar a futuro las diferentes bases de medición:

a) Costo: Está constituido por el importe de efectivo o equivalentes de efectivo, o bien al



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

valor de la contraprestación entregada o recibida por la Entidad para adquirir un activo o pasivo en el momento de su adquisición, formación y colocación de los bienes en condiciones de utilización o enajenación. El costo, como criterio de medición de los servicios, refleja el valor de los recursos empleados (activos adquiridos o desarrollados) que se consumen en la prestación de los servicios. Si un activo o pasivo ha sido adquirido en condiciones de mercado, el costo basado en el precio de adquisición proporciona información sobre los recursos disponibles para suministrar servicios en períodos futuros. En el momento en que un activo es comprado o desarrollado, se puede asumir que el valor del potencial de servicio es al menos equivalente al costo de la compra o el desarrollo; pero si un activo o pasivo es adquirido en una transacción sin contraprestación, se deben emplear otros criterios para reconocer activos en estas circunstancias.

- b) Costo reexpresado: el costo histórico de activos y pasivos se actualiza con el fin de reconocer cambios de valor ocasionados por la exposición a fenómenos económicos exógenos. Para tal efecto, se emplea la tasa de cambio de la moneda extranjera, los pactos de ajuste, la unidad de valor real o cualquier otra modalidad admitida formalmente. Cuando se contraigan obligaciones, o se adquieran bienes o servicios en moneda extranjera, el valor de la transacción debe reexpresarse en moneda legal colombiana, según la norma aplicable.
- c) <u>Costo amortizado</u>: El costo amortizado corresponde al valor inicialmente reconocido por la Entidad, más el rendimiento efectivo, menos los pagos de capital e intereses, menos cualquier disminución por deterioro del valor. El costo amortizado es un valor de entrada observable y específico para la entidad.
- d) <u>Costo de reposición</u>: El costo de reposición corresponde a la contraprestación más baja requerida para reemplazar el potencial de servicio restante de un activo o los beneficios económicos incorporados a este. El costo de reposición es un valor de entrada observable y específico para la entidad.
- e) Valor de mercado: El valor de mercado es el valor por el cual un activo puede ser intercambiado entre partes interesadas y debidamente informadas, en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua. Para el caso de los pasivos es el valor por el cual la obligación puede ser liquidada o transferida entre partes interesadas y debidamente informadas, en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua. Cuando el valor se obtiene en un mercado abierto, activo y ordenado, el valor de mercado puede ser un valor de entrada o de salida observable y un valor no específico para la entidad.
- f) Valor neto de realización: es el valor que se puede obtener por la venta de los activos, menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo su venta. El valor neto de realización, a diferencia del valor de mercado, no



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

requiere un mercado abierto, activo y ordenado o la estimación de un precio en tal mercado. El valor neto de realización es un valor de salida observable y específico para la entidad.

- g) <u>Valor en uso:</u> el valor en uso equivale al valor presente de los beneficios económicos que se espera genere el activo, incluido el flujo que recibiría la entidad por su disposición al final de la vida útil. El valor en uso es un valor de salida no observable y específico para la entidad.
- h) <u>Valor presente:</u> corresponde al valor que resulta de descontar la totalidad de los flujos futuros generados por un activo o pasivo, empleando para el efecto una tasa de descuento.

Las políticas de reconocimiento y medición de los principales rubros de los Estados Financieros son:

- ✓ Efectivo y equivalentes al efectivo: Representa recursos por transferencias recibidas para funcionamiento e inversión por parte de FONAM y/o Dirección del Tesoro Nacional y de Crédito Público a la cuenta corriente del Banco del Occidente, cuyo destino es sufragar las obligaciones con proveedores y contratistas contraídas por la ANLA.
- ✓ Cuentas por cobrar: Representa incapacidades de funcionarios pendientes de reintegro por parte de las EPS. Su medición inicial y posterior será al costo por el valor de la transacción, y al menos al final del periodo contable se evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro.

√ Propiedades, planta y equipo

La Propiedad Planta y Equipo se reconoce y revela por su costo histórico. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como referencia las siguientes vidas útiles o según las circunstancias particulares a un menor tiempo. La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza al momento de la incorporación del activo según lo indicado en la normatividad expedida por la CGN. La medición posterior será por el costo menos la depreciación acumulada practicada y el importe acumulado de deterioro.

Activo	Años de vida útil
Edificaciones	50
Redes, líneas y cables	5
Maquinaria y Equipo	15
Equipo médico y científico	10



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Activo	Años de vida útil
Muebles, enseres y equipo oficina	10
Equipo de transporte, tracción y elevación	10
Equipo de comedor, despensa y Hotelería	10
Equipo de comunicación	1
Equipo de computación	. 5

- ✓ Otros activos: Registra el valor de los bienes y servicios pagados por anticipados incurridos para cumplir el desarrollo de su actividad, los recursos trasladados a la Cuenta Única Nacional CUN, e igualmente, representa el valor de los Intangibles, amortizados considerando si se trata de intangibles con vida útil finita o infinita, para los de vida útil finita se considera la vida útil estimada con base en el periodo en el cual se obtendrán los beneficios económicos futuros y podrá corresponder a la duración del contrato (actualizaciones y renovaciones) y los intangibles de vida útil indefinida no se amortizan. Su medición inicial y posterior será al costo por el valor de la transacción, y al menos al final del periodo contable se evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro.
- ✓ Cuentas por pagar: Representa las obligaciones presentes para con terceros contraídas por ANLA, en desarrollo del giro ordinario de su actividad, previo cumplimiento de los requisitos de ley, registrando los valores netos una vez descontados los respectivos impuestos. De igual manera registra las obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto de retención en la fuente y retención del impuesto de industria y comercio, practicadas sobre pagos realizados a terceros, deducciones que son canceladas dentro de los plazos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) y la Secretaría de Hacienda Distrital. Su medición inicial y posterior será al costo por el valor de la transacción
- ✓ **Beneficios a los empleados:** Representa todas las retribuciones que la ANLA proporciona a sus funcionarios. Su medición será por el valor de la obligación.
- ✔ Provisiones: las provisiones o pasivos contingentes corresponde a los registros por probabilidad de perdida de los procesos entablados en contra de la ANLA y relacionados principalmente en sus actividades de evaluación y seguimiento. La metodología aplicada para el registro de los pasivos estimados corresponde a la establecida en la Resolución 353 del 01 de noviembre de 2016 proferida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad".

✓ Cuentas de Orden: En estas cuentas se registran las operaciones con terceros que por su naturaleza no afectan la situación financiera de ANLA. Así mismo se incluyen cuentas de registro utilizadas para efectos de control o información general.

Las cuentas de orden Deudoras corresponden, entre otros, al reconocimiento de los actos administrativos y autos de cobro originados por los trámites ambientales expedidos por ANLA y recaudados por FONAM, el control de los activos totalmente depreciados o dados de baja, y las responsabilidades en proceso internas.

Los servicios prestados por la ANLA que generan los autos de cobro según la resolución 324 del 17 de marzo de 2015, corresponden básicamente a:

- 1) "Evaluación. Es el proceso que adelanta la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA por el cual se estudian las solicitudes presentadas por los usuarios para la obtención, modificación e integración de licencia ambiental, permisos, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental, con el objetivo de tomar una decisión respecto de la petición.
- 2) Seguimiento. Es el proceso que adelanta la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA, para revisar el cumplimiento de la normatividad ambiental vigente y las obligaciones contenidas en la licencia ambiental, permisos, autorizaciones y comprende las etapas de construcción, montaje, operación, mantenimiento, desmantelamiento, restauración final, abandono y/o terminación y demás instrumentos de control y manejo ambiental que requieran ser revisados periódicamente.

En las cuentas de orden acreedoras se registran los litigios y demandas instauradas por terceros contra la ANLA, básicamente demandando los autos y actos administrátivos promulgados; donde generalmente se pretende la nulidad y restablecimiento del derecho, protección de los derechos e intereses colectivos o reparación directa. Según los procesos registrados.

En estas cuentas de orden se registra además los bienes recibidos en custodia.

Ingresos Transferencias: Corresponde a los recursos trasladados por el Fondo Nacional Ambiental - FONAM -establecidos en el numeral 2 del artículo 6 del Decreto 4317 de 2004 "...recursos provenientes del pago de los servicios de evaluación y seguimiento de las licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental de competencia del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y se utilizarán para financiar los costos en que deba incurrir este Ministerio para la prestación de dichos servicios".



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Además de los recursos transferidos por el DNP del SGR, que buscan fortalecer las acciones de evaluación y seguimiento.

Gastos Operacionales: Corresponden a las erogaciones necesarias para atender el funcionamiento de la entidad en desarrollo de la ejecución presupuestal prevista; incluye las cuentas respectivas al personal de planta y las correspondientes prestaciones sociales, así como también las contribuciones de Ley.

B- Marco Legal Convergencia hacia Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público NICSP

Mediante la Ley 1314 de 2009, el Estado colombiano establece como política, la convergencia de la regulación contable del país hacia normas internacionales de información financiera y de contabilidad que tienen aceptación mundial. Esta ley define las autoridades de regulación y normalización técnica y, de manera particular, respeta las facultades regulatorias que, en materia de contabilidad pública, tiene a su cargo la Contaduría General de la Nación.

La Contaduría General de la Nación (CGN), en su rol de ente normalizador y regulador de la contabilidad para el sector público colombiano, y en ejercicio de la competencia que se extiende a todas las entidades del sector público, con independencia del sector y nivel al que pertenezcan, en junio del 2013 publicó un documento denominado "estrategia de convergencia de la Regulación Contable Pública (RCP) hacia Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP)" (Contaduría General de la Nación, 2013), de lo anterior surgieron tres marcos normativos:

- 1- Marco normativo para Entidades de Gobierno, las cuales deben aplicar la Resolución 533 de 2015, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable para entidades de Gobierno y se dictan otras disposiciones. El Instructivo 002 de 2015, por el cual se incorporan instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de Gobierno, y demás complementarias. Resolución 620 de 2015, por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de Gobierno. Resolución 628 del 02 de diciembre de 2015, por la cual se incorpora, el Régimen de Contabilidad Pública, el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública, el cual define el alcance del Régimen de Contabilidad Pública y sirve de base para desarrollar este instrumento de normalización y regulación, en el contexto de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera.
- 2- Marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, las cuales deben aplicar la Resolución 414 de 2014.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

3- Marco normativo para empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público, las cuales deben aplicar la Resolución 743 de 2014.

La autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA, está dentro del ámbito de aplicación de la Resolución 533 de 2015, el cronograma de aplicación para las entidades de Gobierno fue modificado acorde a lo establecido en la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016, y es el siguiente: Período de preparación obligatoria. Comprende desde la publicación de la resolución (diciembre 6 de 2016) hasta diciembre 31 de 2017, en este período las entidades formularán y ejecutarán, bajo el liderazgo de la alta dirección, los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del nuevo marco normativo.

A febrero 1 de 2018, la ANLA determinó los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio, y cuentas de orden, de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo, para su cargue en los sistemas de información, y dar inicio al primer período de aplicación. Estos saldos iniciales con motivo de la convergencia al nuevo marco normativo; fueron validados por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del ANLA y certificados mediante firmas del coordinador del Grupo de finanzas y presupuesto, contador y representante legal de la entidad.

Periodo de aplicación. Comprende el periodo 1 de enero a 31 de diciembre de 2018, en este período la contabilidad se llevó bajo el nuevo marco normativo, y a diciembre 31 de 2018 la entidad presenta los primeros estados financieros con sus respectivas notas bajo el nuevo marco normativo de la siguiente manera:

- Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Resultados de enero 1 a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Cambios en el Patrimonio de enero 1 a diciembre 31 de 2018.

En el período de aplicación se desarrollaron las siguientes actividades:

FASE	IN.	ACTIVIDADES // ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	PRODUCTO	#2≛Ińicio/e	& Finisco
Ą	21	Ajustar los procesos y procedimientos en el Sistema de Gestión de Calidad.	Equipo de trabajo y Oficina Asesora de Planeación	Procesos y procedimientos ajustados	Mayo 01/2017	Febrero 28/2018
ENERO	22	Realizar reuniones de seguimiento a la ejecución del plan de acción.	Sub. Administrativa y Financiera, Coordinador de Finanzas y Presupuesto, equipo de trabajo, áreas de gestión	informe de ejecución	Enero 01/2018	Diciembre 31/2018
, ion	23	Elaborar y presentar informe de las actividades realizadas para la determinación de los saldos iniciales bajo el NMNCP	Equipo de trabajo.	Informe de ejecución	Febrero 28/2018	Marzo 1/2018
PRIMER PERIODO DE APLICACIÓN (ENERO:A DICIEMBRE 2013)	24	Revisión de los procedimientos contables bajo el nuevo procedimiento trasversal de nuevo procedimiento para la evaluación del control interno contable según resolución 193 de 2016	Sub. Administrativa y Financiera, Coordinador de Finanzas y Presupuesto, equipo de trabajo, áreas de gestión	Formulario para evaluación del Control Interno Contable	Abril 1/2018	Diciembre 31/2018
DODI	25	Realizar seguimiento al Plan de Acción por parte de la Oficina de Control Interno	Oficina de Control Interno	Informe de ejecución	Marzo 31/2018	Abril 03/2018
ERIO	26	Atender lineamientos de la CGN y SIIF NACIÓN, circulares de cierre	Equipo de trabajo.	Circular de Cierre de vigencia	Noviembre 15/2018	Enero 31/2019
AER I	27	Registro de todas las obligaciones a diciembre de 2018.	Contabilidad	CEN de obligaciones y cuentas por pagar	Diciembre 1/2018	Dlciembre 31/2018
PRI	28	Ajustes contables manuales de homologaciones al nuevo clasificador presupuestai	Contabilidad	Comprobantes manuales	Diciembre 1/2018	Febrero 13/2019
	29	Elaborar y presentar los estados financieros del primer período de aplicación bajo el NMNCP	Subdirección Administrativa y Financiera – Área Financiera	Estados financieros	Enero 01/2019	Febrero 15/2019



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINÁNCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

De conformidad con la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016 de la Contaduría General de la Nación y la Circular Externa 041 del 01 de noviembre de 2017 de la Administración SIIF Nación para la adaptación del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación a la convergencia contable, y el Instructivo 002 de 2015 de la CGN, para la determinación de saldos iniciales, se realizaron los comprobantes de convergencia hacia NICSP, acorde a la tipología de comprobantes establecidos por SIIF Nación así:

1) Comprobante Contable Manual – Saldo Inicial Corregir Errores Antiguo Marco Normativo:

Incluye las reclasificaciones definidas en aplicación del Régimen de Contabilidad Pública (RCP) precedente, diferentes a las generadas en el proceso de convergencia.

En este comprobante se deben registrar los traslados de las cuentas patrimoniales relacionadas con el resultado del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos, que no estén asociados a la producción y venta de bienes y la prestación de servicios con contraprestación.

Para el efecto, el sistema dispone solamente del catálogo 1.

Se realizaron los comprobantes: 2037,2038,2039,2457,2459,2753,3422,2750,2751

2) Comprobante Contable Manual – Ajustes por Convergencia Nuevo Marco Normativo:

Corresponde al valor de los ajustes de naturaleza débito o crédito efectuados a cada una de las subcuentas para incorporar los activos y pasivos bajo el nuevo marco normativo, darlos de baja o eliminarlos, si la norma lo permite y valorarlos o medirlos de acuerdo con los nuevos requerimientos y políticas contables definidas.

Para el efecto, el sistema dispone de los dos catálogos:

Se realizaron los comprobantes: 2454, 2455, 2456, 2458, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2618, 2725, 2726, 2727

3) Comprobante Contable Manual – Reclasificación por Convergencia al Nuevo Marco Normativo:

Corresponde al traslado de un concepto anterior a una nueva codificación, sin diferencia de valor. Surgen por el cambio de catálogo 1 a 2 en SIIF Nación. Para el efecto, el sistema dispone de los dos catálogos:

Se realizaron, entre otros, los comprobantes: 2040, 2047, 2048, 2050, 2053, 2054, 2058, 2059, 2061, 2063, 2065, 2066, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, entre otros.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

El valor neto registrado en la cuenta 3145 Impacto por Transición al Nuevo Marco fue de \$3.035.776.699. Saldo que, según instructivo 001 de diciembre de 2018, de la CGN, se trasladó a la cuenta 3109, resultado de ejercicios anteriores.

Todos los detalles de los comprobantes enunciados anteriormente fueron presentados ante el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del ANLA, quien los avaló y hacen parte de los soportes de sus actas de reunión con todos sus detalles y pormenores de los registros contables realizados.

A continuación, se presentan las variaciones en las cuentas de activos, pasivos y patrimonio:

NOMBRE	SALDO INICIAL	AJUSTE POR ERRORES DEBITO	AJUSTE POR ERRORES CREDITO	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO	AJUSTE POR CDNVERGENCIA CREDITO	RECLASIFICACION CONVERGENCIA DEBITO	RECLASIFICACION CONVERGENCIA CREDITO	SALDO AIUSTADO	DIFERENCIAS P DR IMPACTO NMR
ACTIVOS	16,793.364.415	63,865,443	31.240.710	5.373.418.819	3.114.626.826	27.871.187.203	27.871.187.206	19,084,781,138	2,291,416,723
PASIVDS	2.586.733.647.401	2.026.042	1.627.568	•		2.588.457.373.470	2.588.457.373.469	2.586.733.248.926	(398.475)
PATRIMONIO	(2.569.940.282,985)	2.588.155.718.300	2.588.188.741.507	3.571,117,128	5.829.909.121	2,587.085,047.916	2.587.085.047.914	(2.567.648.467.788)	2.291.815.198

C- Efectos y Cambios significativos en la Información Contable.

Inventario Físico y actualización de los bienes que conforman la Propiedad, Planta y Equipo y de los Bienes entregados a terceros.

En la vigencia 2018, se llevaron a cabo las reuniones de Comité de Comité Técnico de Sostenibilidad Contable registradas en las actas con consecutivos del 09 al 13, donde se registra los ajustes pertinentes a realizar en la propiedad planta y equipo por convergencia a las NICSP y de igual forma se registra el cronograma de actividades con motivo a esta convergencia, lo mismo que su evaluación de cumplimiento y modificaciones a fin de cumplir con la normatividad y dinámica del proceso establecida por la CGN.

También es importante destacar que la institución realizo el inventario físico de la propiedad planta y equipo en el segundo semestre del año 2018.

La ANLA ha venido aplicando la metodología para el registro de los pasivos estimados conforme lo establecido en la Resolución 353 del 01 de noviembre de 2016 proferida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad". Con ocasión a lo anterior, la Oficina Asesora Jurídica de la ANLA en conjunto con las firmas de abogados externos contratados, realizaron una evaluación del riesgo de pérdida y provisión contable de procesos judiciales, de acuerdo a la clasificación de riesgo de las pretensiones de los litigios y

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

demandas contra la ANLA, se han solicitado registros contables de la provisión de las contingencias judiciales en cuantías significativas que han impactado considerablemente el resultado del ejercicio.

D- Limitaciones y Deficiencias de tipo Operativo o Administrativo que incide en el desarrollo del Proceso Contable.

Se hace mención a la integralidad del sistema SIIF Nación II a nivel contable, dado que aún no se cuenta con los módulos de activos fijos y nomina integrados, y se deben tener sistemas de gestión auxiliares por ende los registros contables originados en dichos procesos, se deben realizar de forma manual, al igual que los relacionados con procesos judiciales, no obstante en la Entidad se hacen conciliaciones entre las áreas para verificar la consistencia de los registros y hasta la fecha no se han presentado situaciones que ameriten mención.

Por lo demás no se detectaron limitaciones ni deficiencias de tipo contable que afecten el normal desarrollo de la actividad contable y por tanto que atenten contra la consistencia y razonabilidad de las cifras, aspectos tales como idoneidad del personal del área contable, soportan adecuadamente el desarrollo del proceso contable.

E- Recursos Restringidos:

El Decreto 3573 de 2011, por el cual se crea la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales, establece que el Fondo Nacional Ambiental-FONAM en cada vigencia fiscal transferirá a ANLA los recursos necesarios para su funcionamiento, que serán equivalentes al valor que se apropie en el Presupuesto General de la Nación para dicha Unidad Administrativa Especial.

A partir de la vigencia 2016, los recursos son manejados a través de la Cuenta Única Nacional – CUN -.

Mediante Acuerdo 0036 del 28 de diciembre de 2016, FONAM delegó a ANLA, la administración integral de la subunidad FONAM ANLA 32-04-01-200.

Las actividades realizadas por ANLA, con ocasión del acuerdo son:

- ✓ Se realizó una reunión para programar las actividades de entrega del manejo de la cuenta Corriente de Banco de Occidente por parte de la tesorería de FONAM a la tesorería de la ANLA. Siendo así que, desde el mes de abril de 2017, FONAM ANLA, tiene el manejo de la mencionada cuenta.
- ✓ Se efectuó reunión en enero 20 de 2017, con FONAM a efectos de conformar un grupo interdisciplinario de todas las Entidades que reciben recursos de FONAM, y unificar políticas.
- ✓ Se informó oficialmente a Contabilidad FONAM los saldos detallados de Cartera, procesos de Seguimiento, Multas y Cobros Coactivos. A partir del mes de abril de





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

2017 FONAM-ANLA, remite información mensual de saldos y movimientos de cartera mediante los informes contables y sus notas a fin de contar con la información clara oportuna y relevante para la preparación de los estados financieros de FONAM.

- ✓ Se han solicitado conceptos a la CGN, a efectos de clarificar registros contables derivados de las operaciones entre FONAM y ANLA. Los cuales se encuentran soportados en las correspondencias debidamente archivadas y se han puesto en práctica a fin de contar con la información acorde a los lineamientos de la CGN.
- ✓ Se recibió capacitación en el módulo de derechos y Cartera en SIIF Nación, para el registros y control de ingresos por concepto de Evaluación y Fotocopias
- ✓ Se solicitó acompañamiento para el manejo del módulo de Ingresos por Actos Administrativos a SIIF Nación.
- ✓ Se han realizado reuniones y emitido comunicaciones tanto de FONAM como de ANLA, en relación al desarrollo del acuerdo. Con el fin de coordinar todas las actividades.
- ✓ Se firmó Acta 001 de 2017, de fecha 6 de junio de 2017, cuyo asunto fue la oficialización de empalme operativo de la administración y registro de saldos del SIIF al 31 de marzo de 2017, de conformidad con las directrices establecidas por el Comité de administración y dirección del FONAM, en Acuerdo 036 del 28 de diciembre de 2016.

F- Principales indicadores financieros:

A continuación, se presentan algunos indicadores financieros para el periodo de corte presentado en estas notas, calculados a manera de ejercicio interno:

Capital de trabajo neto.

Formula: Activos Corrientes – Pasivos corrientes.

Este indicador permite ver con qué recursos (activos corrientes) contaría la entidad, si se pagarán todos los pasivos corrientes, o la capacidad actual para atender sus obligaciones exigibles a corto plazo. Desde el punto de vista teórico este indicador está asociado a la capacidad que tiene una empresa para generar flujos de efectivo.

	31.de diciembre de 2019	31 de diciembre de 2018:	Variacion	e
Activo Corriente	26.975.862.558	15.219.451.784	11.756.410.774	77,2
Pasivo Corriente	1.746.946.126	1.002.419.138	744.526.988	74,3
CAPITAL DE TRABAJO	2.000	2 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6		



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

El resultado de este indicador representa la gran capacidad para atender los pasivos corrientes de la entidad. Como se puede observar en la tabla el capital de trabajo neto en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior obtuvo un incremento del 77.5% que equivale a \$11.011.883.785, es decir en la vigencia 2019 se cuenta con \$11.011.883.785, más que en la vigencia anterior para atender los pasivos corrientes, pudiendo la entidad desarrollar sus actividades con mayor solvencia económica.

Razón corriente – Índice de liquidez

Formula: Activos Corrientes /Pasivos corrientes (veces)

La razón corriente nos permite determinar el índice de liquidez de una entidad, indica la capacidad que se tiene para cumplir con las obligaciones financieras, deudas o pasivos a corto plazo. Es decir, determina cuantos pesos de activos corrientes posee la entidad por cada peso que se debe pagar durante el periodo. En la medida que el resultado sea mayor, se contará con una mayor capacidad de pago de las obligaciones exigibles en el corto plazo. La liquidez hace referencia a la calidad o naturaleza de los activos corrientes que les permite convertirse en efectivo rápidamente, es decir a la capacidad que tiene la entidad para disponer de efectivo en un momento dado:

	31 de diciembre de 2019 - 31	de diciembre de 2018	Variación	% 4
Activo Corriente	26.975.862.558	15.219.451.784	11,756,410,774	77,2
Pasivo Corriente	1.746.946.126	1.002.419.138	744.526.988	74,3
Razón corriente - Indice de liquidez	15.4	15,2	.0,3	1,7

La ANLA muestra un resultado de liquidez alto, lo que refleja la alta capacidad para atender las obligaciones a corto plazo. El índice de liquidez en comparación con el mismo periodo de la vigencia anterior presenta un incremento de 0.3 puntos; queriendo decir que para el 2019 con corte a 31 de diciembre, la entidad cuenta con \$15.4 pesos de activo corriente por cada peso que adeuda del pasivo corriente. Y a 31 de diciembre de 2018, la entidad contaba con \$15.2 pesos de activo corriente por cada peso que adeudaba de pasivo corriente.

Razón de solidez

Formula: Activo Total/Pasivo Total

Este indicador muestra la relación entre los activos y pasivos totales. Indica en número de veces la relación entre el total de recursos de que dispone la entidad (activo) y el total de





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

fuentes externas o de financiamiento (pasivos). Representa la solvencia o capacidad que tiene la Entidad para cubrir sus deudas u obligaciones, es decir, la capacidad que tiene para garantizarlas, aunque ello no necesariamente implique su capacidad para pagarlas en efectivo en un momento determinado.

				0/
the second second	31 de diciembre de 2019	31 derdiciembre de 2018	Variación	-/0
Activo Total	34.622.490.381	24.194.244.717	10.428.245.664	43,1
Pasivo Total	1.052.160.359.173	1.386.037.104.263	-333.876.745.089	-24,1
Razón de solidez	0.033	0,017	0,015	88,5

El resultado del indicador refleja la incidencia del registro de la provisión contable en aplicación de la Resolución 353 de 2016 - Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, que afecta la solidez de la entidad. Aunque el indicador aumenta en 0.015 puntos de un periodo a otro, la razón de solidez de la entidad sigue siendo critica a causa de la provisión.

Razón de estabilidad

Formula: Patrimonio / pasivo total

Nos muestra la relación entre el patrimonio y los pasivos totales. Indica la relación entre el total de recursos con que dispone la Entidad (patrimonio) y el total de fuentes externas o de financiamiento (pasivos). Es decir, indica las veces que el pasivo está contenido en el patrimonio.

	31 deidiciembre-dei2019	31 de diciembre de 2018	Variación -	1%
Patrimonio	-1.017.537.868.792	-1.361.842.859.546	344.304.990.754	-25,3
Pasivo Total	1.052.160.359.173	1.386.037.104.263	-333.876.745.089	-24,1
Razón de estabilidad	-0,967	-0,983	0,015	-1,6

El resultado del indicador refleja la incidencia del registro de provisión contable en aplicación de la Resolución 353 de 2016 - Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, que afecta la Razón de estabilidad de la entidad. Al igual que el indicador anterior se incrementa en 0.015 puntos; pero la razón de estabilidad sigue siendo critica a causa de la provisión.

G- Reporte de información y estados financieros

En cumplimiento de la Resolución 484 del 17 de octubre de 2017, de la Contaduría General de la Nación; "Por la cual se modifican el anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y el artículo 42 de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones". La ANLA por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, "Primer periodo de aplicación", presentó los primeros estados financieros con sus respectivas notas bajo el nuevo Marco Normativo así:

- a. Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2018
- b. Estado de resultados del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018
- c. Estado de cambios en el patrimonio del 1º de enero al 31 de diciembre del 2018

Según lo estipulado en el Parágrafo 1 del Artículo 2º, de la Resolución 484 de 2017, de la CGN, el primer Estado de Flujos de Efectivo bajo el nuevo Marco Normativo, se presenta para el periodo contable terminado el 2019.

Y según el parágrafo 2, del Artículo 2º, de la Resolución 484 de 2017, de la CGN, los primeros estados financieros presentados bajo el nuevo Marco Normativo, no se comprarán con los del periodo anterior.

Por su parte el instructivo 001 de 2018 de la CGN, señalo la información a reportar por el sistema CHIP, de los formularios relacionados en la Resolución 706 de 2016 así:

- CGN2015 001 SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA
- CGN2015 002 0PERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
- CGN2016C01 VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS

Donde además señala el reporte del juego completo de estados financieros que incluye las notas a los estados financieros a 31 de diciembre de 2018 sin comparación con el periodo inmediatamente anterior, en archivo PDF editable, en la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP).

Y de acuerdo con el parágrafo 1 del artículo 2 de la Resolución 484 de 2017, las entidades de Gobierno no están obligadas a presentar con corte a diciembre de 2018, el Estado de Flujos de Efectivo.

En la vigencia 2019, se reportó la información en mención a la CGN, mediante el Sistema Consolidado de Hacienda e Información Pública (CHIP) con corte a 31 de diciembre de 2018 el día 15 de febrero de 2019, con corte a 31 de marzo de 2019, se reportó el día 30 de abril de 2019, Con corte al 30 de junio de 2019 se reportó el 31 de julio de 2019 y con corte a 30 de septiembre de 2019, se reportó el 29 de octubre de 2019; por ultimo con corte al 31 de diciembre de 2019, se reporta el día 15 de Febrero de 2020. Es importante destacar que con corte a 31 de diciembre de 2019, la entidad no reporta el estado de flujos de efectivo de acuerdo a la Resolución 033 del 10 de febrero de 2020, Artículos 1 y 2.



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Además, para la presente vigencia la entidad presenta con corte a 31 de enero los primeros estados financieros comparativos, y a 31 de diciembre de 2019, presenta su doceavo periodo de estados financieros comparativos bajo el nuevo marco normativo, los cuales se detallan en las presentes notas.

H- Cumplimiento de normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

La ANLA registra todas sus transacciones contables haciendo uso del sistema SIIF II Nación de acuerdo a los lineamientos dados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público (Decreto 2674 de 2012); este es un software de propiedad del estado el cual cumple con los derechos de autor y propiedad intelectual.

La entidad además utiliza internamente unos aplicativos denominados SIGANLA, HOMINIS y SILA, los cuales proveen la información correspondiente a movimientos y saldos de almacén y nomina, licencias y seguimientos respectivamente.

El aplicativo denominado SIGANLA, corresponde a un desarrollo de la entidad mediante el área de sistemas que permite los registros de entrada, salidas y movimientos de los elementos de almacén, del cual se generan los reportes y consolidados mensuales como insumo de información al área contable, y al ser propiedad del ANLA cumple con los derechos de autor y propiedad intelectual.

El aplicativo denominado HOMINIS, se utiliza mediante un contrato de soporte con el proveedor INFORMATICA Y TECNOLOGIA LTDA. Nit 860527390-0, en este software, se registra todo lo concerniente a la nómina de la entidad, generando los reportes mensuales como insumo para el área de contabilidad. El proveedor INFORMATICA Y TECNOLOGIA LTDA. Nit 860527390-0 es dueño del software, por tanto, se cumple en el uso de este con los derechos de autor y propiedad intelectual.

El aplicativo denominado SILA, corresponde a un desarrollo de la entidad mediante el área de sistemas que permite los registros de datos en lo referente a licencias y seguimientos brindando información insumo para el área contable en lo referente a derechos y exigibilidades. Al ser propiedad del ANLA cumple con los derechos de autor y propiedad intelectual.

I- Plan de contingencia en reportes de información.

Con el fin de cumplir con los reportes de información contable, ante los entes de control y los requerimientos de información tanto para usuarlos internos y externos; la ANLA, mantiene un registro magnético de la información clasificado por cada una de las áreas, con acceso restringido de acuerdo a los roles asignados a cada persona, el cual se registra en una carpeta electrónica, ubicada en el servidor de la entidad a la cual el área de Infraestructura de las TICS, le realiza



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Bakups (copias de seguridad) diariamente, semanal y mensualmente, atendiendo a las políticas internas de seguridad de la información código GT-PO-01.

Por su parte el área contable específicamente, extrae del SIIF, permanentemente copias de los libros contables, saldos y movimientos en formato Excel, los cuales son conservados en la respectiva carpeta asignada al área, donde también se conserva las copias de los estados contables presentados mes a mes, conciliaciones de información con áreas fuente y soporte de todos los informes y procesos llevados a cabo en el área.

Todas las actividades definidas en la política de seguridad de la información garantizan que la información contable pueda ser transmitida vía CHIP, en los plazos y con los requisitos establecidos por la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016. Además de los requerimientos de otras entidades o usuarios internos de la información contable.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICAS

Se precisan a continuación los principales rubros del balance, y su correspondiente referenciación a las notas de carácter específico de los Informes financieros y contables al corte 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018:

1. EFECTIVO:

CODIGO	DES	CRIPCION	The state of the s	THE COURSE OF SHAPE AND ADDRESS OF THE PROPERTY AND ADDRESS OF THE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	and the San San and the second of San Land	%:5±
1110	DEPÓSITOS EN INSTIT	UCIONES FINANCIE	RAS (1,1)	691.926	6.852.487	(6.160.561)	-89.9
	TOTAL, EFECTIVE	O Y EQUIVALENTE	EFECTIVO:	691.926	6.852.487	-6.160.561,	89,9

El criterio adoptado para determinar la composición del efectivo es el importe en saldos de las cuentas bancarias y equivalentes del efectivo que cumplan con los criterios definidos en el nuevo marco normativo, y cuyos flujos de efectivo corresponden a actividades de operación.

(1.1) Los valores registrados en esta cuenta corresponden a los depósitos en cuentas corrientes en el banco de occidente, el saldo de bancos al 31 de diciembre de 2019 es de \$691.926 y a 31 de diciembre de 2018 es de \$6.852.487 pesos distribuidos así:

	-SALDO A 3	1 DE DICIEMBRE D	E 2019	SALDO	A 31 DE DICIEMBRE DE 201	8
CUENTA BANCARIA	SALDO LIBROS	EXTRACTO	DIFERENCIA	SALDO LIBROS	EXTRACTO	DIFERENCIA
Banco de Occidente 230080517	691.926	691,926	o	6.852.487	6.852.487	0
Banco de Occidente 230082109	0	0	0	0	0	0
Banco de Occidente 230889230	0	0	0	0	0	0
TOTALES	+ - 691.926	691.926	100	6:852:487:	5.852,487	- 4

Como se puede observar a 31 de diciembre de 2019, y a 31 de diciembre de 2018; no se presentan partidas conciliatorias.

Las conciliaciones bancarias se encuentran elaboradas al 31 de diciembre de 2019. Estos recursos no poseen ninguna restricción de uso con corte a 31 de diciembre de 2019.



NIT 900467239-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO?	DESCRIPCION S	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION:	%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR (REGALIAS) (2,1)	2.932.802.524	-	2.932.802.524	100,0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (2,2)	6.529.124	8.724.892	(2.195.768)	-25,2
1317.222	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	2.939.331,648	8,724,892	2.930.606,756	33589,0

(2.1) Transferencias por cobrar

Corresponde a los recursos recibidos sin contraprestación provenientes del SPGR Sistema de Presupuesto y Giro de Regalías acorde a la Resolución DPN 750-2019, y se va descontando con el valor de los desembolsos acorde a la desagregación de la Resolución Interna ANLA 659-2019, cuyo saldo con corte a 31 de diciembre de 2019 corresponde a \$ 2.932.802.524.

(2.2) Otras Cuentas por cobrar

El saldo de otras cuentas por cobrar es de \$6.529.124 pesos con corte a 31 de diciembre de 2019 y de \$8.724.892 con corte a 31 de diciembre de 2018, presentando una variación de -25.2% que equivale a -\$2.195.768.

Estos saldos son el resultado de las conciliaciones mensuales con el área de Talento Humano. Su concepto corresponde a valores pendientes de reintegros por concepto de incapacidades, los cuales no tienen condiciones específicas dado el origen de la transacción. Es importante destacar la labor de depuración que se viene adelantando con el área de talento humano con el fin de sanear al máximo estos saldos y además lograr el reembolso por parte de las empresas responsables de pago ERP, cuyos informes y adelantos se están presentando ante el comité de sostenibilidad contable, como se puede evidenciar en las actas 15, 16 y 17 de 2019. Estos saldos se detallan así:

IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR EN LIBROS A OCTUBRE 2019	VALOR EN LIBROS A OCTUBRE 2018
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	734,444	0
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	307,830	307.830
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	265084	2.074.207
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	293,407	293,407
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	250,911	391,490
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	58.324	1.126,976
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	4.236.942	3.852.219
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	118.183	662.095
890903790	SUSALUD SURA	263.999	0
	SALDO POR COMPENSAR POR CONCEPTO DE ESTAMPILLA CON EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN (compensada en julio de 2019)	. 0	16.668
TOTAL		6:529.124	8.724.892





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

3. OTROS ACTIVOS

Recursos entregados en Administración

Corresponde a los recursos trasladados a la Cuenta Única Nacional CUN del Tesoro Nacional de acuerdo con lo dispuesto por el Decreto No 1780 del 18 de septiembre de 2014, con corte a 31 de diciembre de 2019 su saldo asciende a \$24.035.838.984 y con corte a 31 de diciembre de 2018 por valor de \$15.203.874.405, valores conciliados, con la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO'A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	24.0 3 5.838. 9 84	15.203.874.405	8.831.964.579	58,09%
4.00	TOTAL		15.203.874.405	8:831.964.579	58,09%

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Representan los bienes muebles e inmuebles que posee la entidad, los que se adquieren con el propósito de utilizarlos en la prestación de servicios o en el desarrollo de las funciones administrativas, los cuales se contabilizan al costo de adquisición.

Método de Depreciación:

La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA emplea el método de depreciación de línea recta tomando como referencia las siguientes vidas útiles, dependiendo el tipo de bien. Además, para la depreciación de los activos de menor cuantía (Inferior a 50UVT) se realiza al momento de la incorporación del activo, según la normatividad expedida por la CGN.

Vidas Útiles

Activo	Años de vida útil
Edificaciones	50
Redes, líneas y cables	5
Maquinaria y Equipo	15
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y equipo oficina	10
Equipo de transporte, tracción y elevación	10
Equipo de comedor, despensa y Hotelería	10
Equipo de comunicación	1
Equipo de computación	5



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Saldos de propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO/A/31 DE	SALDO A 31 DE		716
		DICIEMBRE DE 2019	DICIEMBRE DE 2018	VARIACION-	%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA				
	<u> </u>	27.196.644	183.066.850	(155.870.206)	-85,1
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	,			
		320.225.607	304.947.798	15.277.809	5,0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES				
		637.209.936	637.209.936	-	0,0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO				
		287.982.312	283.066.948	4.915.364	1,7
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	,	}		1
		530.315.084	524.880.749	5.434.335	1,0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN				
		4.727.450.749	4.597.692.556	129.758.193	2,8
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN				
		144.352.798	144.352.798		0,0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,				
	PLANTA Y EQUIPO (CR)	(3.871.738.852)	(2.779.500.248)	(1.092.238.604)	39,3
	TOTAL, PROPIEDAD PLANTA E QUIPO	2.802:994:279	3.895.717.388	-1.092:723:109	-28,0

Los bienes muebles en bodega corresponden, a los bienes que con corte a 31 de diciembre estaban en bodega, para luego ser distribuidos por las áreas según las necesidades y su valor corresponde a: con corte a 31 de diciembre de 2019 \$27.196.644 y con corte 31 de diciembre de 2018 \$183.066.850.

La propiedad, planta y equipo no explotados corresponde a los bienes usados que se han devuelto a bodega para ser redistribuidos en las áreas. Y su valor equivale a \$320.225.607 con corte a 31 de diciembre de 2019 y \$ 304.947.798 con corte 31 de diciembre de 2018.

Plantas ductos y túneles, corresponde a los bienes: ups de 20kva, ups trifacica de 80kva true online y planta de emergencia 240kva que, a 31 de diciembre de 2019, su valor corresponde a \$637.209.936, el mismo saldo registra con corte a 31 de diciembre de 2018.

Maquinaria y equipo, corresponde a los bienes o equipos necesarios para la prestación de los servicios de, evaluación y seguimiento, estos son: codec y camara fabricante polycom real prosence group 500-720p, monitor industrial hibrido 65, amplificador, parlante de techo, procesador de señal, microfono flexible de 18", microfono inhalambrico de mano, pizarra interactiva, sistema centralizado de grabación que a 31 de diciembre de 2019 su valor corresponde a \$287.982.312 y con corte a 31 de diciembre de 2018 \$283.066.948.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Muebles, enseres y equipo de oficina, corresponde a todos los muebles de oficina y equipos como sofa de dos puestos ibiza, escritorio. Mesa blanca larga, repisa lineal, puesto de trabajo 2 gavetas (grupo cent) s303 silla kastell 1 cuero cafe filadelfia brass, horno microhondas alto 33 a 50 cm frente 30 a60 cm fondo 34 a 45, armario folderama de2.10x1.05x0.46, biblioteca vertical, . Cuyo valor a 31 de diciembre de 2019 corresponde a \$530.315.084 y a 31 de diciembre de 2018 a \$524.880.749.

Equipo de comunicación y computación, corresponde a todos los equipos de cómputo principalmente, que la empresa ha adquirido, como herramientas claves para el desarrollo de las funciones tanto de funcionarios como contratistas que facilitan la administración y organización de las tareas y acciones encomendadas como: Unified IP Phone 3962 + 7915 UC Phone Grayscale Expansion Module, sistema de videoconferencia cisco cp 7937g, Nexus 7010 Front Door Kit, Nexus 7010 BUNDLE, NEXUS 7000 F2-SERIES48, NEXUS 7000-6.0KW, FLASH SONY HVL F60M SB 910AF, SISTEMA DE VIDEOCONFERENCIA CISCO Cp, 7937g, UNIFIED IP PHONE 7937, INTEGRATED SERVICES ROUTER ISA, UNIFIED COMMUNICATION EDITION 6000, ADMINISTRADOR DE ANCHO DE BANDA, IPHONE 7 + CARGADOR Y MANOS LIBRES, RADIO DE 2 VIAS SEGUN ANEXO TECNICO + CARGADOR, CELULAR IPHONE 7 32GB, CPU, MONITOR, TECLADO, MOUSE. Su valor a 31 de diciembre de 2019 equivale a \$4.727.450.749 y a 31 de diciembre de 2018 a \$4.597.692.556.

Equipo de transporte tracción y elevación, corresponde a: vehiculo chevrolet sonic 4NB 1.6L AT LT, AUTOMOVIL NISSAN SENTRA MODELO 2009 PLACAS OBH284 CILINDRAJE 1600 NUMERO MOTOR GA16818838W, Vehículo Mazda 3 Modelo 2009 Color Blanco, Vehiculo DAIHATSU TERIOS MOD. 2005 COLOR AZUL, Cuyo saldo a 31 de diciembre de 2019 equivale a \$ 144.352.798, y a 31 de diciembre de 2018 a \$144.352.798.

Contiene el Comodato 001 de 2012, registrado en la cuenta contable 167508 equipo de transporte (Vehículo) por valor de \$66.732.777, celebrado con Dirección Nacional de Estupefacientes con resolución 0445 del 6 de julio de 2012 con tendencia indefinida y con contrato 001 de 30 de agosto de 2012 celebrado con el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible registrado en la cuenta 167502 Terrestre (Vehículo) por valor de \$77.620.021, a la fecha se realizó prorroga mediante modificación No 2 del 20 de septiembre de 2019 hasta el 21 de septiembre de 2020.

Como se puede observar las variaciones en estas cuentas no son significativas de un periodo al otro y estas corresponden básicamente a traslados internos entre bodega y servicio o viceversa. Trasladando principalmente equipos de cómputo de bienes en uso a bodega y viceversa, (de la 1670 a la 1635), detalle que se puede evidenciar en la conciliación con almacén del mes de diciembre de 2019.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Valor depreciación en libros a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

		SALDOS A 31 DE DIO	CIEMBRE DE 2019	SALDOS A 31 DE D	OICIEMBRE DE 2018
(CODIGO)	CUENTA	VALOR LIBROS	DEPRECIACIÓN A ACUMULADA	VALOR LIBROS	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1635	Bienes Muebles en Bodega	27.196.644	. 0	183.066.850	
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	320.225.607	0	304.947.798	0
1645	Plantas, ductos y túneles	637,209,936	-168.266,232	637,209,936	-128.716.507
1655	Maquinaria y equipo	287.982.312	-65.285.433	283,066,948	-42.660.108
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	530.315.084	-338.412.540	524.880.749	-268,509.344
167 0	Equipo de comunicación y computación	4.727.450.749	-3.257.285.817	4.597.692.556	-2.316.001.499
1675	Equipo de transporte, traccióл y elevación	144.352.798	-42.488.830	144.352.798	-23.612.789
	TOTAL	\$ 6.674.733.130	-\$ 3.871.738.852	\$ 6.675.217.636	-\$ 2.779.500.248

Nota: la depreciación acumulada de los bienes en bodega y no explotados se está registrando en las cuentas mayores respectivas.

Conciliación valor en libros al principio y final del periodo 31 de diciembre de 2019:

De acuerdo con la información generada en el Sistema de manejo de bienes SIGANLA, conciliada con los valores en libros de la información financiera y contable de la ANLA, el saldo de la propiedad planta y equipo a 31 de diciembre de 2019 es de \$2.802.994.279 pesos, como se evidencia en el siguiente cuadro:

۸.۸.										785		ódigor GF-F-28
	CA Success Freedoms Freedoms		FORMA	AUTORID To de concluación	AD NACIONAL D Almacen vers	E LICENCIAS AMBIENTALE US AUXILIAR CONTABLE DI	CIEMBRE 31 DE 2019					ersión: 3 echa: 21/10/2016
OTAL REPORTA	OO POR ALMACEN	514236451 P. 1. \$5450564	8.836.732.866	235 (466,421) 26674	<u>. > E7960863</u>	#18K-10150000000000000000000000000000000000	er er ware tast	A A RESTRICT MOST	\$15 No. 12.07 16.07.5	12. b. 113 Py 1700 000	13: 08x20:-530/94	
	DO EN CONTABILIDAD		8.836.732.866									
XFERENCIA			. D									
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	F	EPORTE MOVIMIENTOS SIST	TEMA DE ALMACEN		SALDO	R	EGISTROS CONTABLES		-SALDO		
CONTABLE	CONTABLE	SALDD MES ANTERIOR	ENTRADAS	SALIDAS	AJUSTES	ALMACEN	REGISTROS SALDO ANTERIOR	DEBITO		CONTABILIDAD	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
453501001						24.74367						
	Equipo de comunicación Equipo de computación	21.397.570 5,810.817		11.744		- 21.397.570 - 5,799.074	21.397.570			21397,570		
	EQUIPOS DE TRANSPORTE EN BO	3/01//01/		11,744		. 23.799.0/4	5.810.817			5.799.074		
	MAQUINARIA Y EQUIPO											
	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS D	3,158,400				3.158.400	3.158.400			3.158.400		
	EQUIPO DE COMUNICACIÓN					. 21. 20.02	3,230,100					
163710002	EQUIPO DE COMPUTACION	294.277.636	25.324.153	2,534,582		- 317,067,207	294,277,636	25.324.153	2,534,582	C - (317.067/207)		
164501001	PLANTA DE GENERACIÓN	637.209.936				- 2 637.209.936	637.209.936			537,209,935		
165522001	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUA	235.299.497				235.299.497	235.299.497			235,299,497	-	
165525001	MAQY EQ DE USO PERMANENTE	. 0				- 350 350				12	0	
165590001	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	52.682.815				- 52,682,815	52.682.815			52,682,815		
166501001	MUEBLES Y ENSERES	530,315,084				- 530,315,084	530.315,084			530315.084		
167001001	COMUNICACIÓN	712,828.987				- 712.828.987	712.828.987			712,828.987,		
167002001	EQUIPO DE COMPUTO	4.037,399,590	2.546.326	25.324.153		- 4.014.621.763	4,037,399,590	2.546.326	25.324.153	4.014,621,763	-	
	EQUIP CPMPUTO Y COM EN PRO	0				· 200 . 300 .	0			24.5 Se 30.00 •	0	
	TERRESTRE VEHICULOS	77.620.021				- 77.620.021	77.620.021			77.520.021		
	EQUIPO DE TRANS TRACCION Y I	66.732.778				- 66.732778	66.732.778			66,732,778		
	DEPREC. PLANTAS CUCTOS Y TU			3,359,018		- 168 266 232	164,907,214		3.359.018			
	DEPREC. MAQUINARIA Y EQUIPO			1.921.603		- 65.285.433	63,353,830			65.285.433		
168506001	DEPREC. MUEBLE SY ENS, EQUIP	- 332.4 <u>75.5</u> 11		5,937,029		- 338.412.540	332.475.511		5.937.029	338,412.540		





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Los movimientos corresponden a las entradas y salidas de elementos de bodega al servicio y del servicio a bodega.

Durante la vigencia de 2019 no se presentan cambios en la estimación de la vida útil, del valor residual, así como en el método de depreciación, como lo reporta el área de almacén en su informe mensual con corte a 31 de diciembre de 2019.

El valor en libros de los elementos de propiedad planta y equipo, que se encuentran temporalmente fuera de servicio para el mes de diciembre es de \$27.196.644 pesos corresponden a los bienes muebles en bodega.

5. OTROS ACTIVOS

√ĈODIGO.	PARCE ACMENIA ELECTRICA	SALDO A 31 DE	SALDO A 31 DE		
THE STATE		DICIEMBRE DE 2019	DICIEMBRE DE 2018	VARIACION See,	: 1:4 % ₁:::::
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (5.1)	64.277.372	273.148.523	(208.871.151)	-76,5
1970	Activos Intangibles (5.2)	7.558.849.132	7.558.849.132	-	0,0
1975	Amortización acumulada de Activos intangibles (5.3)	(2.779.492.959)	(2.752.922.110)	(26.570.849)	1,0
	TOTAL, OTROS ACTIVOS	4:843:633.545	5.079.075!545	-235.442.000	-4,6

(5.1) Bienes y servicios pagados por anticipado con corte a 31 de diciembre de 2019

los bienes y servicios pagados por anticipados están representados en:

a. Seguros \$64.277.372 pesos, con el siguiente detalle:

TERCERO	saldo a 31 de diciembre de 2019
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A. (póliza de seguro multirriesgo No 23431 vigencia 23/10/2019 al 28/02/2020)	64.277.372

(5.2) Activos Intangibles

La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales para el reconocimiento, medición y revelación de los activos intangibles, adoptó el criterio de reconocimiento de los activos que cumplan con los principios definidos en el nuevo marco normativo y que aumenten el potencial de servicio para el cometido estatal.

Vida Útil

Las vidas útiles económicas estimadas por categoría son las siguientes:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

CATEGORIA	RANGO (Años)
Software adquirido	De 5 a 10 años
Patentes, marcas registradas y otros derechos con vida útil definida (siempre que hayan sido adquiridas) y licencias de uso de programas informáticos adquiridos.	De 5 a 10 años
Actualización de software; si se trata de módulos adicionales o componentes de actualización adicional del software	De 1 a 5 años

La vida útil de los activos intangibles dependerá del período durante el cual la ANLA espera recibir los beneficios económicos asociados al mismo. Si no es posible realizar una estimación fiable de la vida útil del activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

En cuanto a los Activos Intangibles a los que no se les determina vida útil, su periodo de amortización será de dos (2) años. Los intangibles formados no son objeto de amortización.

La Autoridad Nacional de Licencias ambientales emplea el método lineal de amortización. Además, Tratándose de adquisición de intangibles con una vida útil de un año o inferior, y/o su valor de adquisición sea igual o inferior a cincuenta (50) Unidades de Valor Tributario (UVT), se afectará directamente la amortización en el momento de la adquisición o incorporación del activo intangible.

A continuación, se detallan el valor en libros de los activos intangibles y la conciliación entre los valores en libros al principio y final del período contable para el periodo terminado a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

CONGEPTO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
Derechos	1.167.320.142	1.167.320.142	0	0,0
Licencias	2,797,107.648	2,392,328,180	404.779.468	16,9
Software	3,594,421,341	3,999.200,809	(404.779.468)	-10,1
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(2.779.492.959)	(2.752,922,110)	(26.570.849)	1,0
TOTAL .	4.779.356.173	4.805.927.021	(26.570.849)	-0,6

Como se puede observar en la tabla anterior las variaciones han sido mínimas, donde además es importante mencionar que en el mes de junio de 2019 se realiza una reclasificación de acuerdo a las sugerencias dadas en la auditoria efectuada por la contraloría general realizada a comienzos del 2019 y básicamente consiste en el traslado de unas licencias que se encontraban registradas en la cuenta de software a la cuenta respectiva; registros que no varían los saldos de la cuenta de intangibles pero si muestran un movimiento





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

dentro de la cuenta de software a licencias. La variación de los intangibles en general con corte a 31 de diciembre de 2019 corresponde a -\$26.570.849, que equivale a un -0.6%

Conciliación con Almacén

4	LA British Calerthou		FORMATO DE C	AUTORIDAD N Onciliacion alm	ACIONAL DE LICE ÀCEN VERSUS AU	NCIAS AMBIENTAL IXILIAR CONTABLE L	ES. OKIEMBRE 31 DE 201	1				Código: GF-F-28 Versión: 3 Fecha: 21/10/2016
TOTAL REPORTA	IDO POR ALMACEN		4.779.356.173					_				
TOTAL REGISTR	ado en contabilidad		4.779.356.173									
BIFERENCIA												***************************************
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	REPORTE MOVIMIENTOS SISTEMA DE ALMACEN			SALDO	REGISTROS CONTABLES			SALDO			
CONTABLE	CONTABLE	SALDO MES ANTERIOR	ENTRADAS	SAUBAS	AJUSTES	ALMACEN	REGISTROS SALDO ANTERI BR	DEBITO	CREDITO	CONTABILIDAD	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
190508001	MANTENIMIENTO	186.031		186.031		100000	186.031		186.031	05 : XXX	· .	
190514001	BIENES Y SERVICIOS	928.437	49.707,000	50,685,437		100 476 4-20	928.437	49,707,000	50,635,437	kel verkels:	- B	
197005001	DERECHOS	1,167,320,142				1167320142				1.167320.142		
197007001	LICENCIAS	2,797,107,648				2,797-107.648	2.797,107,648			2.797.107.648		
197008001	SOFTWARE	3.594.421341				3594421341				1594421341	<u> </u>	
$\overline{}$	AMORTIZACION DERECHOS	- 922.738544				922.738.544				922,738,544	-	
	AMORTIZACION LICENCIAS	- 1.022.089301		1.975.508		1024064804				1074064804		
197508001	AMORTIZACIOH SOFTWARE	- 832.689.611				832,689,611				832,689,611		
Ĺ	TOTAL	4.782.445.143	49.707.000	52.796.97B		4.779355.173	4.782.446.143	49.707.000	52,796,970	4.779.356.173	<u> </u>	0,0

En el mes de diciembre de 2019 no se presenta diferencia en la conciliación con almacén.

(5.3) Amortización Acumulada Intangibles

Amortización acumulada intangibles, representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de adquisición o desarrollo de los intangibles.

A continuación, se detalla el valor de la amortización acumulada de los activos intangibles y la conciliación entre los valores en libros de la misma al principio y final del período contable:

CONCEPTO	AMORTIZACION ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	AMORTIZACION ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Derechos	(922.738.544)	(922.738.544)
Licencias	(1.024.064.804)	(780.303.146)
Software	(832.689.611)	(1.049.880.421)
TOTAL	-\$2.779.492.959	-\$\2.752.922.110

De acuerdo con la aplicación con el nuevo marco normativo, al momento de la convergencia, se determinó que los intangibles registrados en la cuenta 197008 Software, tenían una vida útil indefinida y de acuerdo con la norma estos no debían ser amortizables. A la fecha se está realizando una labor de verificación y valoración posterior en conjunto con las áreas de Almacén y Sistemas para determinar si cada uno de los softwares con que cuenta la entidad, siguen contando con este criterio.



NIT 900467239-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

El resultado de esta valoración posterior se verá reflejado en los movimientos del primer trimestre de la vigencia 2020, al tratarse de una labor dispendiosa que involucra varias áreas, siendo que ya se han presentado algunos avances preliminares ante el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, en reunión realizada el 10 de septiembre de 2019.

La amortización registrada del software corresponde a la causada a enero de 2018, al momento de transición al nuevo marco normativo. La disminución de la amortización acumulada de software de una vigencia a la otra atañe, como ya se mencionó anteriormente al traslado de algunas licencias que estaban clasificadas como software y de acuerdo a sugerencias de la contraloría se debían reclasificar en licencias y se trasladaron junto con su amortización, de ahí también la variación de la amortización en licencias.

En conjunto la conciliación con el área de almacén se registra en el formato Código: GF-F-28, con corte 31 de diciembre de 2019, con el siguiente detalle.

A.N	JEAT			AUTORID		0.78384				不免被使		Código: GF-F-28
24125	A THE STATE OF THE		FORMA	AUTORID	AD NACIONAL DI ALMACEN VERSL	E LICENCIAS AMBIENTALE IS AUXILIAR CONTABLE D	S ICIEMBRE 3 1 DE 2019				4000	Versión: 3
22.5.7				43. 7 a.e.				ARECT D				Fecha: 21/10/2016
	DO POR ALMACEN		£.836.732.866							- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
rencia	IDO EN CONTABILIDAD		££16.733.866									
UENTA	DESCRIPCION CUENTA	R	EPORTE MOVIMIENTOS SIST	TWA DE ALMACON		C SALDO		LEGISTROS CONTABLES		, svino j		
DICTABLE	CONTABLE	SALDO MES ANTERIOR	ENTRACAS	SAUDAS	AJUSTES	ALMICEN	REGISTROS SALDO ANTERIOR	OTIESC	CREDATIO	CONTABILIDAD	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
263504003	Equipo de comunicación	21.397.570				· 505 20 21397.570	21,397,570			21397570		
	Eoulpo de computación	\$.830.837		11.744		· (43 - 1) ** 5.799.074	5.810.817		1170	**************************************		
	EQUIPOS DE TRANSPORTE EN BO					· 637407EC> 132	3.830.037			**************************************		
	MAQUINARIA Y EQUIPO	-				· messes terminal				Markethalland.		
	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS D	3.358.400				- 3.154.600	3,158.400			7 1 2 1 2 3 15 LIDO		
	EQUIPO DE COMUNICACIÓN					. 2002220000000000000000000000000000000				COMPANY DESCRIPTION		
	EQUIPO DE COMPUTACION	294.277.636	25.324.331	2.534.582		317.067.207	294,277,636	35.334.151		-34 × 317.067.207		
	PLANTA DE GENERACIÓN	637,209.936				437.201.936	637,209,936			637.209.534		
	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUA	235,299,477				235.219.497	235,299,497			235 299 A97		
	MAQY EQ DE USO PERMANENTE	в				• XXEXXXXXX				Contraction of the second	. 0	
	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	57.812.815				· 7/4/2/2/57.612.015	52,682.815			52.442.815		
	MUEBLES Y ENSERES	530,315,084				· 774 / 345 \$30,315,084	530,315.084			530.315.084	<u></u>	
	COMUNICACIÓN	732,828.987				- 712.874.987	712,828.987			A		
	EQUIPO DE COMPUTO EQUIP CPMPUTO Y COM EN PRO	4.037.399.590	2546316	25.314.351		- 24.014.821.769	4,037,399,590	1.546.375	15.314.131	52 &4.014.621.763	:	
	TERRESTRE VEHICULOS	77,510,022				. 0.000	77,620,021			101.5		
	EQUIPO DE TRANS TRACCION Y	66.732.778				· 65,732,778	66,732.778			77.520.021 66.732.778		
	OFFREC, PLANTAS QUETOS Y TU			3.359.014		- 165216.232	E64,907.238		2350.019	· 11.3.368.248.332		
	DEPREC. MAQUINARIA Y EQUIPO	• 63,363,830		1,911,603		· : 57 - 65.285 (03	63,363,830				:	
	DEPREC. MUEBLE SY ENS. EQUIP	332475.531		5,937,029		. #35-00 SEA12.540	332,475.513			- 338.412.540		
	DEPREC. EQUIPO COMP Y COME			72.955.386		- 33 3 3 3 3 2 97.285.8174	1.384.330.432			1.257.245.817	-	
	DEPREC, EQUIPO TRACCIÓN Y EL			1601.373		. 498-11-12-12-14-130 .	40,885,660			-1-10 CEASSA		-
	MANTENIM:ENTO	386.031		186.031		· \$28/14/2007 10	2\$5,031	_	186.031	1995-00-000-00-00-00-00-00-00-00-00-00-00-0		
	BIENES Y SERVICIOS	928.437	49,707,000	50.615.417		 ************************************		999236/a/49,707.000	50.635.437	たなのは はない はない はんしょう	•	
	DERECHOS	3.267.310.142				· 202 02: 3157320.142	1.167.320.142			1167.320.142		
	LICENCIAS	2.797.107.648				- 2797,107,648	2,797,107.548			2797,307.54		1
	SOFTWARE AMORTIZACION DERECHOS	3.594.421.341				- 155 TE 159 CA 21 341	3.594,421.343			**************************************		
	AMORTIZACION DERECHOS	• 922,738,544 • 1,022,889,301				· E. (C.S.C.) 122.714.544	922,738,544			1 112 11854		
	AMORTIZACION SOFTWARE	. 832,689,831		3.975.503		- 1074064.8W	1.022,039,303			. : :::::::::::::::::::::::::::::::::::		
	RECUPERACIONES	2.148.900				- 125 375 2.148.900	2,348,900			- 232.549.511 - 2.148.500		
	INDEMNIZACIONES					. 43.2079Q2-10V	2,742,900			77 72 May 100 15 34		
	DEPREC, PLANTAS OUCTOS Y TU	38,190,707	3,359,018			- 3025-2039549.725	35,190,707	1,359,018		. 7/ CAV 337.549.725		
36004001	DEPREC, MAQUINARIA Y EQUIPO	20.703.721	1.921.601			. P. 425074 92.525.324	20.703.723	3.911.603		22.625.324		
	DEPREC. MUEBLE SY ENS. EQUIP	63.966.268	5.917.029			· \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \	13.966,361	5.937.029		27372725 69,903,297		
	DEPREC. EQUIPO COMP Y COMU	858.734.340	72,955,316			. 153531 7941.689.726	858.734.340	72.955346		1941.619.726		
	DEPREC. EQUIPO TRACCIÓN Y EL	17.272.870	1.503.171			18.876.041	17,272,870	1.603.171		18.876.041		
	DERECHOS					· \$56000000000000000000000000000000000000				1000 AND RESERVE		
	UCENDAS	24.595,346	1.975.501			· Carrie 1 (C. 25.570.849)	24.595.346	1,975,503		25.570.849		
	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	30.972.795	50,821,444			· ****	30,972,795	50.823.468		4.2000 81,794.262		
	BENES ENTREGADOS SIN CONTA PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS	1517.391				· DANGE KOCH				100 100 100 100 100 100 100 100 100 100		
	ACT, RETIRA PROP PLANTA Y EQ	1.517.391 ; 3.035.613.716	4373.885	4272.885		- PSS PROTO 1517.391	1,517,393	1370		78-9,517,591		
	ACT. RETIRA PROP PLANTA Y EQ	2.035.613.714	4-313.885	42/2885		- 1568 2 31045 513.714	1.085.813.734	4.272.885	4277.885	- L055.413.714		
	PROPIEDAD, PLANTAY EQUIPO	2,003,013,714				· 5225232544.04	1.035,513.714			- 1005313.714		
	BIENES REO BIDOS DE					· 0000 0000000000000000000000000000000	 :			CALMADA STATE		
34704001	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56.883.193				- 180,0029(070) 56 843,193	56,843,193			1 2 54 839 163		
93518001	BIENES ENTREGADOS A	56.833.193				· M21140000 756.483.193	56.883.193			· *- 56.833.193		
	TOTAL	8.737.398.865	220,423,540	220.423.540		· *** *** ****************************	8,738,029,472	220.423.540	220,423,540	8.836.732.865		



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

6. CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	CUENTA CUENTA DE LA COMPANIO DEL COMPANIO DE LA COMPANIO DEL COMPANIO DE LA COMPANIO DEL COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DEL COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DEL COMPANIO DEL COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DE LA COMPANIO DEL COMP	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE . 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES (6,1)	27.561.084	8.273.852	19.101.830	300%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS (6,2)	1.074.034	765.379	308.655	40,3%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA (6,3)	53.746.894	36.281.621	17.465.273	48,1%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE (6,4)	217.086.772	135.987.808	81.098.964	59,6%
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS (6,5)	0	29.988	29.988	-100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (6,6)	486.368.956	201.745.213	284.623.743	141,1%
	TOTAL	785.837.740	383;083.861	402.753.879	420

(6.1) Adquisición de bienes y servicios

Corresponde a los saldos por pagar a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios, con corte a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de \$27.561.084 y con corte a 31 de diciembre de 2018 de \$ 8.273.852.

(6.2) Recursos a favor de terceros

Representa los saldos de documentos de recaudos pendientes por clasificar por valor de \$932.777 pesos y las retenciones por concepto de estampillas pro Unal y otras universidades estatales por valor de 141.257 pesos. Con corte a 31 de diciembre de 2019 de \$1.074.034 y con corte a 31 de diciembre de 2018 \$765.379.

(6.3) Descuentos por nómina

Representan las cuentas por pagar por concepto de deducciones a funcionarios correspondientes a la nómina de diciembre de 2019 y de diciembre de 2018 respectivamente, los cuales se detallan a continuación:

DETABLE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	# %
Aportes a fondos pensionales	21,049.856	18,838,067	2,211.789	11,7
Aportes a seguridad social en salud	16,324.440	15.343.554	980.886	6,39
Embargos Judiciaies	2.189.598	0	2,189,598	100
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	14.183.000	2.100.000	12,083,000	100
TOTALES	53,746,894	36.281.621	17.465.273	42,1



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

(6.4) Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo de la cuenta de retenciones en la fuente e impuesto de timbre corresponde a los descuentos por conceptos de retención en la fuente e industria y comercio, retenidos en el mes de diciembre de las vigencias 2019 por valor de \$217.086.772 y a su vez 2018, por valor de \$135.987.808; valores que se pagan a la DIAN y Secretaria de Hacienda Distrital en el mes o periodo siguiente, según corresponde.

(6.5) Impuestos Contribuciones Y Tasas

Representa las cuentas por pagar por conceptos de gastos notariales, autenticación de firma y huella de documentos de carácter legal por valor de \$29.988 con corte a 31 de diciembre de 2018.

(6.6) Otras cuentas por pagar

Representan las cuentas por pagar por concepto de parafiscales y servicios de los empleados correspondientes a la nómina de diciembre de 2019 y 2018, los cuales se detallan a continuación:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DETACLE CONTROL OF THE PROPERTY OF THE PROPERT	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO/A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION 2	%
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	4.109.600	4.163,100	-53,500	-1,3
Aportes a la esap	2.055,900	2.084.200	-28,300	-1,4
Aportes al icbf	12,321.900	12,483,300	-161.400	-1,3
Aportes al sena	2,055,900	2.084.200	-28.300	-1,4
Servicios publicos		1.762.985	-1.762.985	-100,0
Servicios	465,825,656	150,490,531	315,335,124	100,0
Arrendamiento Operativo	0	28,676,896	-28,676,896	-100
TOTAL	486.368,956	201.745.213	284,623,743	159

-Aportes a Escuelas Industriales, instituto Técnicos, (Ministerio de educación) corresponde a los Aportes de nómina de diciembre de 2019 por valor de \$4.109.600, y con corte a 31 de diciembre de 2018 \$4.163.100 que se cancelan en el mes de enero de la siguiente vigencia.

-Aportes a la Escuela de Administración Pública ESAP, corresponde a los aportes de nómina del mes de diciembre de 2019 por valor de \$2.055.900; y del mes de diciembre de 2018 \$2.084.200 los cuales se cancelan en enero de la siguiente vigencia.

-Aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF, corresponde a los aportes de nómina del mes de diciembre de 2019 por valor de \$12.231.900, y \$12.483.300, del mes de diciembre de 2018, los cuales se cancelan en enero de la siguiente vigencia.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

-Aportes al Servicio nacional de Aprendizaje SENA, corresponde a los aportes de nómina del mes de diciembre de 2019 por valor de \$2.055.900 y \$2.084200 de diciembre de 2018, los cuales se cancelan en enero de la siguiente vigencia.

- Servicios Públicos. Corresponde a los servicios públicos de EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. Nit 899999115 (servicio telefónico) por valor de \$1.762.985 con corte a 31 de diciembre de 2018. Estos se cancelan en el mes de enero de 2019.
- Servicios. Corresponde a los servicios causados en el mes de diciembre cuyo pago se efectúa en el mes de enero de 2020, por conceptos de telefonía celular, mantenimiento, servicios de médicos de ambulancia, aseo, seguridad, etc los cuales se discriminan a continuación con corte a 31 de diciembre de 2019.

NIT - TERGERO	TERCERO	VALOR
860515236	PRECAR LIMITADA	19.735.984
900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	9.481.985
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	399.600
860002400	LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	51,350.841
860526603	SEGURIDAD EL PENTAGONO COLOMBIANO LIMITADA SEPECOL LTDA	72,427.490
800126785	EMERMEDICA S.A. SERVICIOS DE AMBULANCIA PREPAGADOS	3.410.680
830102952	HIGH SECURITY TECHNOLOGY S.A.S.	7.515.423
860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	64.277.372
830059465	PSIGMA CORPORATION S.A.S.	797.045
900068796	INFOTIC S.A.	21,417,805
900251672	CONTROL REGIONAL DE HIGIENE MANTENIMIENTO SAS	3,296.340
860529319	RONDA DE COLOMBIA PROTECCION Y SEGURIDAD LTDA	50.730.467
900077184	SALUD VITAL Y RIESGOS PROFESIONALES IPS SAS	42.222.404
900203709	AV DESIGN COLOMBIA SAS	47.068.769
901031994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	62.051.438
901147649	INGYEMEL PROFESIONALES J&H S.A.S.	1.218.042
79688187	DIEGO ALEJANDRO MARTINEZ BALLESTEROS	8.423.972
HERE WAS A	TOTAL	465.B25.656

7. BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

La Autoridad Nacional de Licencias Ambientales reconocerá los beneficios a los empleados a corto plazo como gasto o pasivo de la entidad, por el servicio procedente prestado por los empleados durante la vigencia.

La metodología para el cálculo de las provisiones consolidadas de prestaciones sociales de los funcionarios de ANLA es:

- 1. Las doceavas para el cálculo de la prima de servicios corresponden a las últimas pagadas, más las diferencias o reintegros posteriores a ese pago.
- Las doceavas para el cálculo de las vacaciones y de la prima de vacaciones corresponden a las últimas pagadas durante el año, más las diferencias o reintegros posteriores a ese pago.
- 3. Para el caso de los funcionarios que ingresaron en el transcurso del año y que no se les pagó la bonificación por servicios o de la prima de servicios, las doceavas serán



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

evaluadas con el valor correspondiente a la prestación que se está liquidando dividida entre 12.

- 4. Los días con derecho a bonificación por servicios son los comprendidos entre el último cumplimiento (o entre la fecha de ingreso para los nuevos) y el 31 de diciembre del respectivo año.
- 5. Los días con derecho a vacaciones son los comprendidos entre el último periodo cumplido y pagado (o entre la fecha de ingreso para los nuevos) y el 31 de diciembre del respectivo año.
- 6. Las primas de vacaciones se liquidan proporcionando el número de días con derecho a vacaciones del año, pues su base corresponde a la mitad de la base por cada 360 días con vacaciones pendientes.
- 7. Las vacaciones se liquidan proporcionando el número de días con derecho a vacaciones al año. Y por cada año completo se estima que disfrutan 22 días de vacaciones en promedio.
- 8. La prima de servicios se liquida con los días comprendidos entre el 1 de julio y el 31 de diciembre del respectivo año.
- 9. La bonificación por recreación corresponde a dos días de sueldo por cada año completo.
- 10. Las vacaciones aplazadas se liquidan con el número de días pendientes de disfrute con la suma de los factores salariales que son base de vacaciones proporcionados al número de días pendientes.
- 11. La bonificación por servicios proporciona los días con derecho a la bonificación a los 360 días y dependiendo del valor de la suma del sueldo más los gastos de representación, liquida al 50% o al 35%, de acuerdo al tope establecido para cada año.

Los saldos por beneficios a los empleados relacionados con las prestaciones sociales con corte a 31 de diciembre de 2019 corresponden a \$961.108.386 y 31 de diciembre de 2018, corresponden a \$619.335.277, los cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	% · *
Vacaciones	315,859,221	213,677.796	102,181,425	48
Prima de vacaciones	207.677.468	145.689.403	61.988.065	43
Prima de servicios	96.927.281	65.038,695	31,888.586	49
Bonificaciones	57,551.236	52.967.221	4.584.015	9
Bonificación especial de recreación	24,729,216	17,526.976	7.202.240	41
Aportes a riesgos laborales	6,712.900	5.023.400	1.689.500	34
Remuneración por servicios técnicos	154,238,568	25,485,885	128,752,683	505
Aportes a fondos pensionales - empleador	47.403.548	45.252.612	2.150.936	5
Aportes a seguridad social en salud - empleador	33.581.348	32.031.289	1,550,059	5
Aportes a cajas de compensación familiar	16.427.600	16,642.000	(214.400)	-1
TOTALES	961,108,386	619.335.277	341:773.109	55,2





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Como se puede observar los saldos por pagar por concepto de beneficios a empleados, obtuvieron una variación con corte a 31 de diciembre de 2019 con relación al 31 de diciembre de 2018, del 55.2%.

8. PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

(8.1) Provisión para litigios y demandas

La ANLA revela el valor de los pasivos contingentes considerando la identificación de probabilidad de perdida de los procesos interpuestos en contra de la ANLA y la metodología aplicada para el registro de los pasivos estimados según lo establecido en la Resolución 353 del 01 de Noviembre de 2016 proferida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad".

Es importante mencionar que la provisión para estos litigios y demandas constituye una partida que causa gran impacto en los estados financieros de la entidad que afecta la Estabilidad y Solidez de la entidad como se mencionó en el análisis de los indicadores financieros. Además, que estos litigios y demandas se dan a causa de las funciones asignadas desde la creación de la entidad por medio de los Decretos No. 3573 y 3578 del 27 de septiembre del 2011 y La Ley 1753 de 2015 por la cual se expidió el Plan Nacional de Desarrollo 2014 – 2018; pues se originan a consecuencia de la expedición de actos administrativos y autos de cobro originados por los trámites ambientales expedidos por ANLA y recaudados por FONAM, como se mencionó anteriormente.

La entidad realiza conciliaciones semestrales donde se detalla el valor en libros de las pretensiones judiciales y los valores reportados por la oficina asesora jurídica a través del (formato GF -F-34 - Reporte de procesos judiciales a favor o en contra de la entidad), con los valores al final del período contable; la conciliación realizada con corte a 31 de diciembre de 2019 corresponde a:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ANIEN		Fecha: 09/04/2017
ANGA BERCOMONE BEIGNOUN WENGES	CONCILACION SEMESTRAL PROCESOS JUDICIALES	Verslöre 1
Mindae di Novelo Peranda Solonida		Código: GF-F-45

PERIODO; OKCIEMBRE 31 DE 2019

OTAL PEPORTADO PO SETAL REGISTRADO EL SEFRETICIA	R OPKLYA ASESORA JURIDIXA I CONTABRIDAD	2.613.551.3173.512.25 2.613.551.3573.512.35 0,00									
ĺ			ELEGITE DE PROCESS FILIDARIES PROCESS EL FUTTO DE MAIA PROCESSE EL CONTRA DE ÁRAL								
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION CUENTA CONTABLE	Valot sönjsönderandat,	Valor admission demandes, arbitratori y constitudoses	Sentrada defettyp despendar,	VALOR FJETERSIÓN AUGSTADA, SI Prográficidad de perdeja es	VALORDE LA PROVISIÓN CONTARLE: SI PROVISIÓN	Vajor Sectorda Deferitora	CONCILLACIONES ETTALUDICIALES PROVISION	REGISTROS CONTAGLES	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
\$12005	Olégaciones fiscales	0,00	0.00	0,00	0,00	72.0 (0.00)		0,00	0,00	9,00	
853506	thigies y mecanismes alternatives de solución	600	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	
	Litigios y mecanismos alternativos de solución	0.00	0,00	0,00	1.593.141.024.535,10	4,00	0,00	0,00	1593.141.024.535,10	0,00	
	Pasikos contir gestas por el contrario	0,00	9,00						4,00	0.00	
	Digos y demandas	0,00	0,00						1050.413.336.047,15	0,00	
	Vecanismos alternativos de solucios de conflictos	0,00	0,00			0.00			0,00	0,00	
	Sextencias	0,00	0,00		0,00		9,00	8,00	0,00	0.00	
	landos arbitrales y conciliaciones extraboliciales TOTAL	0,00	6,00	0,00		0,00			5,00	0.00	
	IVIAL	8,00	6,00	0,00	1.597.311.021.533,10	1.050.413.336.047,15	0,00	1,00	161393603825	0,00	

Con ocasión a lo anterior, la Oficina Asesora Jurídica de ANLA, realiza la evaluación del riesgo de pérdida y provisión contable de procesos judiciales de acuerdo a los lineamientos dados por la ANDJE, para pretensiones de los litigios y demandas contra la ANLA

La última actualización del cálculo de provisión se realizó en el mes de diciembre de 2019, por ende, los saldos de la provisión con corte a 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 corresponden a:

CODIGO	DESCRIPÇION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2019:	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2018	VARIACION%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS (provisión) (8,1)	1.050.413.336.047	1.385,034.608.125	(334.621.272.078) -24,2
71 25 94 V. 24 74 2 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	TOTAL, PROVISIONES	1,050,413,336,047	1,385,034,608,125	(334.621,272.078) -24,2

Con respecto a la variación de la provisión del periodo anterior al actual (noviembre a diciembre 2019) se evidencia en la siguiente tabla:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO PROVISION PERIODO # / # ACTUAL 31 DICIEMBRE 2019	SALDO PROVISION PERIODO CANTERIOR 30 NOVIEMBRE 2019	VARIACIÓN DEL PERIODO. ANTERIOR AL ACTUAL %
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS (provisión) (8,1)	1.050,413.336.047	1.050,038.336,047	375.000.000 0,036
ATEXANT P	TOTAL, PROVISIONES	1,050,413\336,047	1:050:038:336:047:	375,000,000 0,036

La variación de la provisión del periodo 30 de noviembre a 31 de diciembre de 2019, como se evidencia en la tabla anterior fue de \$375.000.000, según el reporte realizado por la oficina asesora Jurídica de acuerdo a la actualización que realizan los apoderados judiciales en relación con el estado de los procesos en el sistema Ekogui.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

A continuación, se realiza la descripción de la naturaleza de las obligaciones contraídas, el valor y fecha esperada de cualquier pago resultante, el valor de la provisión de acuerdo a la valoración dada por los apoderados, con corte a 31 de diciembre de 2019.

COMPLE	ugucakawan coca	Contracting the state of the st	- CALEADEL DEGCESO	girmaningsterningspiel	CONTRACTOR OF THE PROPERTY OF THE PARTY OF T	Año estimado 🛴
LITEM	RADICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN Civil, penal, administra ativa, laboral (etc)	- CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION TOTAL INICAL	Valor Provision (Pasivo contingente)	terminación proceso
1	250002324000200800312D1	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NULIDAD ACTO ADMINISTRATIVO - RESDLUCION	71D.84D.000.000	975:687.076.439	202D
2	23001333100620080019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR INUNDACION	156,632,505	221,851,628	2021
3	11001333400420090026600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	- 2,000,000,000	2.747.080.613	2021
4	47001333100120090030100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	13D.110.000	16D.D97.611	2023
5	6800123330002D130007100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.64D.000,000	3.800.000.000	2022
6	1100133340042D130019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	112,255,649	134.633.593	2023
7	2500023240002D110078200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE MULTA POR INCUMPLIMIENTO OEL CONTRATO	2.000.000,000	2.392.665.470	2D22
8	47001233100020120020100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	34D,D2D,000	375,000.000	2D19
9	11001032400020130063400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO		1.019.291	2021
10	4700133330032D150008000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	3D.779.875.000	24,519.342.401	2022
11	4700133330072D150010400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	5,689.25D,000	176,242,D59	202D
12	7300123330042D150043600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIDLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	2,626.882.74D	2.868.753.257	2021
13	47001333300420150004600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	3.047.415.000	172.199.252	2022
14	2500023410002D150016300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	2.548.856	2.758.86B	2022
15	11001333603420150023200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84.400.000	92.844.2D1	2021
16	19001233100020020114900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS A BIENES EN PROCEDIMIENTO DE POLICIA	572.664,000	1.082.041.851	2023
17	1100133360322D150020200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	18D.200.000	201.843.994	2021
18	25000234100020160099400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	18.324.992.810	17:9D7.895.D77	2023
19	2589933330032D160006600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	78.D26.220	79.929.526	2024
20	1100133360382D150019300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	92.95D.000	92.347.969	2022
21	110013336D3320150023400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84.400.000	81.779.326	2024
22	11001333603620150023800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HÍDROCARBUROS	168,800.000	166,240,294	2023
23	15001233100220100014400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR INUNDACION	2,300,000,000	2,657,307,826	2025
24	11001333400120150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO MINERA	168.800.000	149.502.706	2025
25	25000234200020170542700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	3.548.537.297	3.273.073.604	2023
26	25000234100020180018600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES	4.314,225,966	4.209,108.699	2021
27	110013343D6D20180024900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION TEMPORAL DE INMUEBLE	19.513.736	23.000.000	2022
28	11001333502720170033000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	2.965,000,000	2.690,962,504	2022
29	41001333300420170017800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4.232.000.000	4.342.730.251	2022
3D	11001032400020190010700	NULIDAD SIMPLE	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		1,019.291	2022
31	25000234100020180060700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA LINA TASA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION	<u> </u>	1.178.611	2022
32	0500123330002D190189500	DERECHO NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL	POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL		1.D19.291	2021
33	25000233700020180029000	DERECHO DEL	CO8RO INDEBIDO DE OSLIGACION	96.713.370	96.713.370	202D
34	13 001233300020190035500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EIECUCION DE DBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DESVIACION DEL CAUCE DE	15,707.704.288	1.019.291	2022
35	25000234100020190017200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	UN RIO		1,019.291	2022
36	25000234100020190054300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	736.081.102	1.019.291	2022
37	13001233300020193530000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	4.885,884,400	1.019.291	2022
PRESERVE STREET	NAMES OF TAXABLE PROPERTY OF TAXABLE PARTY OF TAXABLE PARTY.	MITTER TO A SECURIT STANDARD STANDARD OF ALESS TO		an recommend the state of the	39E1213E40FFFFFFF	MATERIAL PARTY



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

TITEM. RADICADO DEL PROCESO. CLASIFICACIÓNICI ativa, laboral, etc.)	ivil, penal, administr	PRETENCION TOTAL Valor Provision Terminación (Pasivo contingente) Proceso
		7.262.448.234.249 1.050.413.336.047

Como se puede observar en la tabla anterior se discrimina cada proceso con su causa, la pretensión total inicial, además de la provisión, según la valoración de los apoderados y el año estimado de la terminación del proceso.

Siendo así, la provisión contable de los procesos judiciales con corte a 31 de diciembre de 2019 es de \$1.050.413.336.047.

Los criterios considerados para la estimación de acuerdo a la metodología del Ekogui (ANDJE) son: a) Calificación fortaleza de la defensa. b) Calificación fortaleza probatoria. C) Calificación Riesgo Procesal. D) Calificación Nivel de Jurisprudencia. E) Probabilidad de perder el caso; Calificaciones registradas detalladamente en el informe que remite la oficina jurídica como soporte de conciliación y registro de provisiones y cuentas de orden para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019.

Durante la vigencia 2019 y con corte a 31 de diciembre de 2019, no se ha pagado ningún valor por el concepto de sentencias y conciliaciones, por ende, tampoco se ha pagado intereses o costas de los procesos.

De igual forma no se ha registrado gastos por concepto de sentencias, conciliaciones y laudos arbitrales.

(8.2) Provisiones Diversas

§CODIGO:	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	% 1AF
2790	PROVISIONES DIVERSAS (8,2)	77.000	77.000		
BONE AT THE OTHER	CONTRACTOR CLASS CONTRACTOR CONTR	The state of the Control of the Cont	Compact Times and San Compact Land to the Compact Comp		100,0
	TOTAL, PROVISIONES DIVERSAS	77,000	77.000		100,0

Corresponde a la provisión originada por el cobro de intereses de mora en el pago de la Retención en la fuente del mes de febrero de 2017. Situación por la cual se abrió proceso disciplinario a la tesorera de la época con el fin de definir responsabilidad y a la fecha 31 de diciembre de 2019, no se ha dado fallo definitivo por parte de Control interno Disciplinario. (no se revelan más detalles del proceso, debido a la reserva y confidencialidad del mismo)





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

9. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

A	DESCRIPCION:	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE	VARIACION	6/
3105	CAPITAL FISCAL	1.379.318.687	1.379.318.687	VANIACION	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1.363.222.178.233)	(2.572.063.049.181)	1.208.840.870.948	47,0
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	344.304.990.754	1.205.805.094.249	(861.500.103.495)	100,0
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	3.035.776.698	(3.035.776.698)	-100
	TOTAL, PATRIMONIO	1.0 17 :5 37:8 68 .792 :	-1.361:842:859:546	344:304:990:754	CC

Capital fiscal por \$1.379.318.687 pesos, que es el resultante del traslado de las utilidades y/o pérdidas de las vigencias con corte al 31 de diciembre de 2017, y las depreciaciones y amortizaciones del periodo.

Resultados de ejercicios anteriores, representa el valor del déficit acumulado de vigencias anteriores. Además, para la vigencia 2019; contiene los impactos por la transición al nuevo marco de regulación que según el instructivo 001 de diciembre de 2018 de la CGN se reclasifican con registro del 01 de enero de 2019 de la cuenta 3145 a esta cuenta 3109.

Resultado del Ejercicio, refleja el resultado obtenido por la ANLA, correspondiente a la diferencia entre los ingresos y los gastos del periodo correspondiente al 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2019, por valor de \$344.304.990.754 y para el corte del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 por valor de \$1.205.805.094.249.

Impactos por la transición al nuevo marco de regulación, corresponde a los ajustes por convergencia de acuerdo a la aplicabilidad de las políticas contables definidas por la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA para el traslado de saldos iniciales para la vigencia 2018. Esta cuenta solo tendrá saldos y movimientos hasta la vigencia 2018; puesto que a partir del 01 de enero de 2019 según el instructivo 001 de la CGN con el traslado de saldos mencionado anteriormente no tendrá más movimientos.

Los impactos por la transición al nuevo marco de regulación, durante la vigencia 2018 corresponde a los ajustes que se detallan a continuación:



			AJUSTE	AJUSTE POR	BALDO	
CODIGO	DESCRIPCION	8ALDO RCP A 31/12/2017	CONVERGE	CONVERGE NCIA	(RESOL	CONCEPTO
		3171272017	DEBITO	CREDITO	533/2015) A 1/01/2818	
1,6,37,10	Equipos de comunicaci ón y computació	207114134	o	2795631		Acente e Instructivo 002 de 2015 de la Contadultó General de la Mestion en el numeral 1,1.0, para la determinación de la esidos iniciales de Propieded Disnite y Equipo ex opicio la dismantien (i) Al valer de la mercado, este esplicara para los bienes que a la fecha do tersatición lleman valer el libro Coreo, per la detafer es a elliminanti e devendedon actumulado, la diferencia ense al valer del morcado y el valor por el cual fue reconación inicialmente (velor de compre), se registrare Cen la cuenta de impactes per Transición ol Novem Merce Marmativo.
1.5.45.01	Plantas de ganaración	641D13721	•	3803785		Acorts e instructivo 002 de 2016 de la Centeguria Ceneral de la Nación en a numeral 11,18, para la distaminación o cito entos procisis de Propiede Plante y Eguipo es especios a atematica. I del Nación de micro de la este soliciera para los blemes que si la efecta de tendello intenen velor en Indo Cente, pole enterior a entimienta le especiale del escullado, le distracte anne el valor del microsó y el velor por el cual fue reconocido iniciolimente (valor de compre), se registrara con la cuenta de Impactos por Tenalción al Nasso Merco Osmesjoo.
1.6.55,22	Equipo de eyuda audievisua!	65445883	0	1011520	10.110.110.1	Acerda a Institutio 02 ca 2016 de la Conjeduta Central de la Nación en a trumera 1.1, 6, para la cetarminación e ció es acide inclusira de propiedad Planta y Equipo se conjedio a alimentativa; (j.) A visor del mercodo, e alle enfolicera para los hicheses que a le fecha do trancición internacional en 1000 Centra, por le entariar es entimiente la deprendicación extensidas, la diferencia come el valor del mercado y al valor por el cual fue reconocido hiclajmente (valor de cempre), se registera con la cuenta de impactos por Triensición al Nueso Marco Normatiko.
1.6,65.Dt	Muebios y ansares	603990426	o	45933588		Accorde a Instructivo COO at 2016 de 1a Corregatura Ceneral de 1a Nación en al numbran 1.1,6, para la desteminación en acio saldos iniciates de Propiedad Priams y Equipo se apolicio la alimentalión: (i) A visión et alimentalión impresso de la fecha de Instruction (intensivator en libor Cenera, por lo restanto a selimina fela degradación estumidade, (a citiamental en ou el visión del mercedo y el visión por el custo has esconocide infecimienta (velor de compret), se registrans en acuento de impactos por Transición Accorde (intensición en ou el visión del mercedo y el visión por el custo has esconocide infecimienta (velor de compret), se registrans en acuento de impactos por Transición Accorde (intensición de compret), a se posibilidad de la Centeridad (compreto) de la Centerid
1.6.70.01	Equipa de comunicaci ón	506959993	202850497	6522914	705297676	epido la altomativa; ii) Al valor dei morcodo , este apidomi para los bienas quo e la focha de transición tienen valor en libor Cero, por lo arterior se eliminaria la depreciación ectimitada la distancia eno el altor del mesado y el superior el cuenta de compresión en mediatas, con la cuenta de impreso en Estanción
1.6.7D.02	Equipo de computació n	3542385275	344068564	191808890	3003317010	el Nuevo Merco Mermativo. el Nuevo Merco Mermativo de 2 de 2015 de la Centequiria Centeral de la Nación en el numeral 1,1,1,0, para la determinación de los estados lipicians de Propieded Planta y Equipo se epicio la elementación de los estados locados en la merca de la cente de la elementación de los estados locados en el merca de la elementación de los estados locados en elementación de los estados locados en la cente de la elementación de los entre de la elementación de los estados en la elementación de los entre de la elementación de la elementación de los entre de central de central en la elementación de la e
1.6.70.07	Equipos de comunicaci ón y computeció n de propleded de terceros	313911156	a	1545188	312365968	Accrete at instructivo 002 de 2015 de la Corsadurio Ceneral de la Mesión en el númeral 1.1. e, pora la delamársción de los seldos iniciales de Prapisades Plants y Equipo es aprico la alternativo. Il) Al valor del mercado , país aplicano para jete bienes que a la fecha de terreleción tienen velor en Boor Cera, por lo anterior as altiminars la depreciación cumuleda, la difernocia enne el veler del marcado y el velor por el cual fue recenocido infolelmente velor de compra), se registrera cen le cuente de impactos por transición el Nuive Merce Normelivo.
1.6.75.02	Terrestre	46833808	18939545	D	65773353	Acorde a Instructivo cop de 2016 de la Contiguuta General de las Acotdon en al númerat 1,1,0, para la determinación de los esides locidais de Propisidae Planie y Equipo se opelico la alignamiento II) Al visida del mercado, este aplicarsa para los blenes que a la feche de transición literan velar en IIDOr Cera, por lo estagiro es eliminant la agordecidad nocumulado, is diferencia som el valor del mercado y el velor por el cual fue reconocido inicicimante (velor de cempra), es registrare con la cuenta de impactas por Transición al News Merco Normetico.
1.5.75.08	Equipos de transporte, tracción y elaveción de propiadad de terceras	68200000	1912777	3380000	65732779	Accrose al Instructivo coz de 2015 de la Contadurio Ceneral de la Neción en el numeral 1,1,8, para la determinación de los estados iniciales de Propieded Plante y Equipo es epido la sitemativo: 1)). A valor del mercede , este aplicans para las bienas que e la techa de transición tienen velor en tibor Caro, por le enterior e el eliminant la deprecisción concurridad, se diferencia ence el valor del mercedo y el velor por el cual fue reconocidad inicializante (velor de compre), se registras con la cuenta de Impactos por Transición el Nuevo Merco Nermativo.
1.6.65.02	Pisnles, ductos y túnales	-105073229	23857489	7951042	-89166782	Acorpa al Instructivo 002 de 2016 de la Contedurla General de la Nación en el numeral 1.1,0, para los registres de deproclecian acumulade se aplicó lo establecide en le elemativo:
1,6,65,04	Maquinaria Yaquipe	+52942301	40822747	14525355	-26544909	ill) Al valor del mercado, este aplico para los blenas que s le fecha de transfeldin lianen valor an libro Cero, por lo enfaner ae asmino la deproclación acumulade, y la dilerancia enfica el valor del mercado y di valor por el cual ha recencició inclaimenta (valor de compra), se registrá contro la cuenta de impactos por Transición al Nuava Merca Normalho.
1.6.95.06	Musbles, ensares y equipo de	-298081197	138042942	51506568	-211544823	1. Calcular la deprecisción ecumillade desde le Fecha de Compra hasts le tecne de irensición (31/12/2017), tomando come vida ótil la establecida en et Manual de Peliticas Centebles de la entidad,
1.6.85.07	Equipes da cemunicaci ón y computació n	-2984041742	1808437862	530847223	-1688998743	 Une was restituda el procese anterier, se eplicó el rioglamo carriable para altiminar la depreciación acumulade registrada e 31/12/2017 e incluir el valor de la núeve depreciación ecumulade calculada tenjendo en cuenta los criterios dal punta anterier.
1.6.85.08	Equipos de Iransperte, Iracción y elevación	-96488909	96488909	5008534	-5008534	
1.9.10.01	Materiales y suministres	114048634	•	114048634	0	Acorda a le establecide en el instructivo 002 de 2015 numeral 1.4.2 y 1.4.3 se deben eliminar los saldos relacionados con los cargos diferidos y obras y mejoras en propiedad ajena de las quentas 191001, 191026, 191502, y 191512, y la contrapartida es la cuenta de impactos por transición al nuavo merco normativo 314512.
1.6.1D.26 1.9.16.02	Mantanimi ento Edificacione	73847027	0	73847027 79474717	0	Acorda a la stabiladde en el instructiva od 2 da 2015 rumera 1 (4.2 y 1.4.) a se deben ellimbie (os saldos relacionados con los cargos distridos y obras y majoras en propiedad algina de las quantas 191001, 191052, 9 191512, y la contrapartida es la cuenta de impactos por transición el nuevo marco normativo 314512. Acorda a lo establicado en el instructivo 002 de 2015 numera 1 (4.4 y 1.4.) as ejeben aliminar los saldos relacionados con los cargos diferidos y obras y mejoras en propiedad
1,6,15,12	Redes linees y	37305759		37305789	0	ojana da las cuentas 19100, 191028, 191902, y 191512, y la contrapartida es la cuenta de impactos por transición al nuavo marco normativo 314512. Acorda a la astabladido an el Instructivo 002 de 2015 muniara [.4.2 y 1.4.2 y 1.6.2 acebera altiminar (so saldos relacionadas con los cargos difaridos y obras y mejoras en propiedad alguas de las cuentas 191001, 191026, 191902, y 191512, y la contrapartida es la cuenta de limpactos por transición al humor marco normativo 314512.
1.9.75.05 1.9.75.07	Cables Derectios Licencias	-782226710 -990062383	361909305	117327707	-037645112 -784334169	
1,9,75,08	Seftwares VALORIZACI	-1660480319 326232743	1573424749	962824852 326232743	-1049880422	Acords a to establectio en at instructive co2 de 2015 an el numerol 1.1.14, literal b, se realizen los ejustes de le ementaction acumulade, y is contraportide se le cuente de impactos per transición si nuava marco nemativo.
1.9.99.99	Equipos de comunicad en y computacie	305380420	0	305380420	•	Acorde a le astablacido on el Instructivo 002 da 2015 numeral 1.1.0 se deben aliminar las valorizaciones, saldos de les subcuentas 1999, y la contrapartida es la cuenta superavit por valorizaciones.
1.9.99,70	Equipo da trensporte, traccion y elevacion	20852323	٥	20852323	0	Acordo a lo astablacido en el instructivo 002 de 2015 numeral 1.1.4 sa deben eliminar las valorizacionas, saidos da las subcuentas 1999, y la contrapartida es la cuenta superavir por valorizacionas.
3.1.15.69	Equipos de comunicaci ón y computació	305380420	305380426	0	g	Acorde a le astablecido an el instructivo 002 de 2015 numeral 1.1.9 se deben aliminar las valorizacienes, saidos da las subcuantas 1999, y la contrapartida es la cuenta auporavit por Valorizaciones.
3.1.15.70	Equipo de Iransporte, tracción y elevación	20852323	26590656	5738333	0	Acorde a la establecide en el Instructivo 002 de 2015 numeral 1.1.9 se debon eliminar las valorizaciones, saidos de las subcuentas 1999, y la contrapartida es la cuenta superavit por valorizaciones.
3.1.25.31	Blenes da use permanant a sin contreprast	450751963	450751963	o	0	Acorde a lo establecide an el instructivo 002 da 2015, sa deben reclasficar los saidos de la subcuenta patrimonio público incorporado, y la contrapartida es impactos al nuevo merco normativo.
3.1.45.00	Propindada s, pianta y equipe	۰	256801421	567761385	310979964	Accide a linstructive 000 de 2015 de la Conseluta General de la Nación en ci numaral 1.1.9, para la determinación de los saldos iniciales de Propiedes de parte la Nación en ci numaral 1.1.9, para las determinación de los saldos iniciales de Propiedes de alimentes 11 A Valor del marcado, osta aplicantal la depreciación comunidad como valor en libor Corre, por la actuar os el eliminará la depreciación comunidad (calor de como de la como d
3.1.45.12	O1ros activos	0	304676166	0	-304675166	Acorde 1 to establadde en al instructivo 602 de 2015 numeral 1.4.2 y 1.4.3 se daben eliminar los saldos relacionados con los cargos diferidos y obras y majoras an propiedad ajena de las quentas 191001, 191026, 191900, y 191512, y la coptraparidos es la quenta de impactos por transición a lavero mazon comativo 314512. Acorde al Instructivo 002 de 2015 de 1s. Contiductivo Generia (e. la Nación en al numera 1.1.0. para las recistors de deprezadado atemitadas se solido los astablacidos en la
3.1,45,19	Pravisiones	۰	2226916502	4805637440	2576720938	alternativos: 1) Al valor del marcado, esta ápilco para los blenos que e la fecte de transición denen valor en libro Cerd, por lo anterior se alimino 1s depreciadón acumulada, y la offerenda entre el valor del marcado y el valor por el cual he reconocidos inidiamiente (valor de compra), se registrad contra la cuenta de Impactos por Transición si Nuevo Hercos Normalistro por cación acumulada desde la Fecha de Compra hasta la fecha de transición (31/12/2017), fornisado cada del la establecida en el Manual de Poúticas Contables de la entidad.
3.1.45,90	Otros Impactos			450751963	450751963	depreciación acumulada calculada Leniendo en cuonta los criterios del punto anterior. Acordo e lo astablecido en el instructivo 002 de 2015, se deben reclasticar los saldos de la subcuenta patrimonio público incorporado, y la contrepartida en impactos al nuevo
L	por translatón	L	L			ma roo nd mativo.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

10. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

CUENTA	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 1 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	24
Deudoras de control (10,1)	66.363.233.386	63.076.646.805	3,286,586,582	5
Deudoras por contra (cr)	(66,363,233,386)	(63.076,646.805)	(3,286,586,582)	5
Pasivos Contingentes (10,2)	1.593.141,024.535	6.507.614,057.777	(4.914.473.033.242)	- 76
Acreedoras de control (10,3)	70.112.778	70.112.778	-	
Acreedoras por contra (db)	(1.593.211.137.313)	(6.507.684.170.555)	4.914.473,033,242	- 76
TOTAL		-	-	

(10.1) Deudoras de control el saldo de esta cuenta está conformado por:

a. Documentos Entregados para su cobro \$65.171.948.383 pesos:

ANLA tiene a su cargo la administración de los ingresos y cartera de la subcuenta 2, de que trata el artículo 246 de la ley 1753 de 2015:

"...2. Subcuenta para el manejo separado de los recursos presupuestales que se asignen a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales (ANLA), constituida por los recursos provenientes del pago de los servicios de evaluación y seguimiento a las licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental de competencia de la ANLA, los recursos recaudados por concepto de los permisos de importación y exportación de especies de fauna y flora silvestres No Cites, la aplicación de multas y demás sanciones económicas impuestas por esta autoridad. La ordenación del gasto de esta subcuenta estará en cabeza del Director de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales..."

Por lo anterior los registros en esta cuenta representa la cartera a efectos de seguimiento y reporte en las siguientes tres categorías:

- Autos de cobro por procesos de seguimiento a Licencias y Tramites Ambientales, son actos administrativos equivalentes a las facturas. Los autos de cobro pendientes de pago 31 de diciembre constituyen la cartera corriente por valor de \$17.343.387.583 pesos.
- 2. Acto administrativo de Resolución Multas Pecuniarias, cumplidos los términos legales sin recepción de pago constituyen cartera por multas, por valor de \$20.442.851.439 pesos.
- Cobros coactivos están constituidos por todos aquellos Autos de Cobro y Resoluciones por Multas Pecuniarias cuyo proceso de recaudo se ha agotado y se transfieren a la Oficina Asesora Jurídica para realizar el respectivo cobro Coactivo por valor de \$19.673.513 pesos.

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 4. Actos administrativos emitidos que se encuentran pendientes de ejecutoria por valor de \$32.805.199.007 pesos.
- 5. Los intereses generados por los cobros de tramites de licenciamiento por valor de \$78.606
- 6. Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias. Para el efecto, por lo menos al final del período contable, se verificará si existen indicios de deterioro. El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de sus flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido). Para el efecto, se utilizará, como factor de descuento la tasa de interés del mercado, por ejemplo, la tasa de interés aplicada a instrumentos similares. En el caso de los impuestos por cobrar, se tomará como factor de descuento la tasa de los TES con plazos similares.

Si en una medición posterior, las pérdidas por deterioro disminuyen debido a eventos objetivamente relacionados con su origen, se disminuirá el valor del deterioro acumulado y se afectará el resultado del período. En todo caso, las disminuciones del deterioro no superarán las pérdidas por deterioro previamente reconocidas en el resultado.

Esta revisión se debe hacer mínimo una vez al año (al final de cada periodo). Teniendo en cuenta lo estipulado en la política contable, se procedió a realizar la contabilización del deterioro de cartera a 31 de diciembre de 2019, por valor de -\$5.439.241.765 pesos.

b. El saldo de esta cuenta representa de igual manera los activos retirados por valor de \$1.085.613.714 pesos (Corresponde a los bienes de consumo control y activos retirados). Además, contiene los bienes entregados a terceros por \$56.883.193 convenio administrativo 381 de 2016 el uso del piso -1 con los muebles y enseres allí ubicados por parte del ANLA al MADS y las responsabilidades en proceso por \$48.788.096 pesos (Representa las responsabilidades por pérdida de bienes).

(10.2) Responsabilidades Contingentes

Refleja los litigios y demandas contra la ANLA registrados conforme el estado del proceso de manera general se clasifican en pretensiones judiciales por valor total de \$1.593.141.024.535. pesos con corte a 31 de diciembre de 2019. Y con corte a 31 de diciembre de 2018 su saldo corresponde a \$6.507.614.057.777, presentando una





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

variación de -\$4.914.473.033.242, que relativamente equivale al -76%, esta es dada según informe del área de jurídica a las siguientes razones:

- a. La variación se debe a la actualización que realizan los apoderados judiciales en relación con el estado de los procesos en el sistema Ekogui.
- b. Durante los meses de junio y julio de 2019 los apoderados de la ANLA recibieron capacitación por parte de la ANDJE, en relación con el Ekogui y provisión contable, razón por la cual, se ha venido ajustando y actualizando, tanto la calificación del riesgo como la provisión contable de los procesos asignados a cada uno de ellos.

Estos procesos se detallan a continuación presentando el radicado del proceso, la jurisdicción, la causa del proceso, la pretensión total inicial y el valor a registrar en cuentas de orden según la evaluación y calificación dada por la oficina jurídica de la entidad, además del año de estimación de terminación del proceso:

eopoloxia:	CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR O	Sale for the Control of the Control	Component of the Component of the same property of the same of the component of the compone	Dr. commercial accommendation in	La remova de Carlo peros	
ITEM	RADICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN(Civil, penal, administrativa, laboral, etc.)	CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION TOTAL INICIAL	Valor pretención (Ctas de orden)	Año estimado terminación
ES CONTRACTO	KT/SYSCIANEW/COURS	<u>General versioners (Francisco de la compositioners)</u>		TOTAL INCLAL	Luss de oldeil/	Proceso 🖭 🖖
1	50001233100020070114100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPLAZAMIENTO FORZADO	2.724.860.013	556,360,013	2021
2	70001333100820090010900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR INUNDACION	158.624.110	158.624.110	2024
3	41001233100020090015000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO D AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	1.903.846.559	1.903,846,559	2024
4	25000232400020070036301	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NULIDAD ACTO ADMINISTRATIVO - RESOLUCION	1,238.875.000	1,238.875,000	2020
5	11001333400420090022500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	2.000,000.000	2.000,000,000	2022
6	05001233100020020040700	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ND DTDRGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	4.000,000.000	4,000,000,000	2020
, ,	05001233100020100238500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS PDR EXPLORACION Y/D EXPLOTACION MINERA Y DE HIDRO CARBURDS	3.817.400.600	3,817.400.600	2021
8	11001333400420090034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	1.998,450.000	1.998.450.000	2020
. 9	11001032400020080017900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	1.500,000.000	1,500,000,000	2021
10	2500023240002D110016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	10,810.818.937	10,810.818.937	2020
11	11001333400620120011500	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE APLICA INOESIDAMENTE LA NORMA	169.664.000	169.664.000	2028
12	11001333171220120018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	12.217,341.600	12.217.341.600	2023
13	73001233300420130000700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO AOMINIST RATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	200.000,000.000	200.000.000.000	2020
14	47001233300020130015500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DARD D AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	19.689,300.000	19,689,300,000	2020
15	44001233100020130017200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PROTECCION A DERECHOS COLECTIVOS	1.438,380.000	141.480.000	2023
16	25000232400020110014401	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ND DTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	115.000.000.000	115.000,000.000	2020
17	25000234100020120030400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1,447,545,506	1,447.545,506	2020
18	25000232400020110028700	CD NTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD OEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	1.918.210.000	1.918.210.000	2019
19	73001233300120130006700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	222,076,440,000	222,076,440,000	2020
20	25000232400020110028900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO AOMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIDLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	100.000.000	100.000.000	2020
21	25000232400020110036400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO AOMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	1.775,060.000	1.775.060.000	2020
22	2500023240002D110046200	CONTENCIOSO AO MINISTRATIVA	ILEGALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO D TRIBUTO	2.000,000,000	2.000.000.000	2022
23	2500023240002D110059800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE ORDENA LA INCAUTACION DE BIENES	32.113,430.881	22.684,971,281	2D20
24	25000232400020110057000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000,000,000	2,000,000,000	2020
25	41001333170420120000100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE ORDENA LA INCAUTACION DE BIENES	900,000,000	900.000.000	2022



ITEM	RADICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN[Civil;penal;administr ativa,laboral,etc)	CAUSA DEL PROCESO.	PRETENCION	Valor pretención (Ctas de orden)	Año estimado terminación proceso
26	25000232400020110064300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	2.000,000.000	2,000,000,000	2021
27	2500023240002D110081900	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000,000.000	2.000,000,000	2023
28	47001233300020140009100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	6.578,078,900	5,346,D78.900	2021
29	25000232400020100005100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPDNE MULTA POR INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATO	442.000.000	442,000.000	2020
30	1300123330002D140022000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	13,594,8B5,574	13,594,885,574	2020
31	41001333300320140040600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.890,000,000	1,890,000,000	2021
32	4100133330042014001D700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	3.112.367.208	3.112.367.208	2021
33	25000233600020150079400	CONTENCIDED ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	7,000,000,000	7.000.000.000	2020
34	41001233100020090015100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	7.197.000,000	7.197.000,000	2022
35	27001333300120150022400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	557.345.634	557.345.634	2023
36	41001233300020160001100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICIÓN DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	3.121.560.320	3,121,560,320	2023
37	11001333603620150021300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	92.950,000	92.950.000	2022
38	1100133360352D150025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	168.800.000	168.800.000	2023
39	41001233300020160017000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.377.741.200	5.377.741.200	2023
4D	11001333603B20150019500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	800.000.000	800,000,000	2021
41	1100133360382D150019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	101.500,000	101.500,000	2020
42	4700133330062D150011200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	216.785,400	147.840,000	2023
43	11001333603620150000213	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODLICTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	92,000,000	92.000.000	2022
44	11001333603820150019800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	98,650,000	98,650.000	2023
45	47001333300620150005900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	147.840,000	147.840.000	2021
46	47001333300620150006000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	147.84D.000	147,840,000	2022
47	25000234100020150160500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.554.724.480	2.554.724.480	2020
4B	4700133330062D150009600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	13.601,280,000	13,601,280,000	2022
49	11001333603320150021000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBURDS	84,400,000	84,400,000	2023
5D	11001333603720150023500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84.400.000	84,400,000	2022
51	41001233300020160023700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1,108,704,503	1.108.704.503	2022
52	17001233300020160011700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	364.122.360	364,122,36D	202D
53	110013336D3120150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84,400,000	84,400,000	2023
54	11001333603520150023200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS PORTRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	188.750,000	188,75D,000	2023
55	11001333603120150025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	183.050,000	183,050.000	2022 2025
56	11001333603120150021100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	183.050.000 549.800.000	183,050,000 549,800,000	2025
57	11001333603420150028700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA HIDROCARBUROS	191,500,000		2022
5B	68001233300020160059100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	66,282,690,960	1.998.000.000	2022
59	11001334104520160006400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DENOTO A MARINES ANIMATE HAN ELECTION DE OBRA PUBLICA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	60,000,000		
60	11001333404320150003400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	529.200,000	6D,000,000	2021
61	11001333603620130023700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		529,200,000	2023
62	11001333603720150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	3.121,56D.320 95,800,000	3.121.560.320	2022
63	11001333603620150026200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	185,900,000	95.800.000 185.900.000	2021
64	4700123330022016002D700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	4.553.215.444		2021
65	4100133330062D160038000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		3.459.115.872	4.553.215.444	2021
66	D50013333D2120160068600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	136.457.866	1.804.426.272	2021
67				1	136.457.866	
67	25000234100020160110600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	321.869,431	321,869,431	2020





NIT 900467239-2

ITEM	RAOICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN[Civil, penal, administr	CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION	Valor pretención	Año estimado
10000	SERVICE POR POLICE PO	ativa,laboral,etc);	CAUSADELPROCESD	TOTAL INICIAL	(Ctas de orden)	terminación proceso
68	4100133310032D160038000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	10.374,999.507	5.617.766.907	2021
69	41001333300520160035100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	673.077.114	604.131.714	2D21
7D	41001333300620160045800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	200.321.136	200.321.136	2022
71	11001333603220150016400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO	8.440,000	8.440.000	2021
72	41001333300420160037200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ADMINISTRATIVO LICITO	73.262.398	73.262.398	2023
73	4100133310032D16004B500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECLICION DE OBRA PUBLICA	3.1D2.042.3D6	1.479.064,9D6	2D21
74	4100133330042D160035600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECLICION DE OBRA PUBLICA	210.000.000	21D.000.000	2D23
75	4100133310032D160040700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBUCA	304.431.778	304.431.778	2021
75	25000234100020160213300	CO NTENCIOSO ADMINIST RATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	774.105.221	774.105.221	2021
77	110013343D6520160061500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ERRADICACION DE CULTIVOS IUCITOS	1.951.157.992	33.093.792	2023
78	41001333100320160044400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.738.441.756	2,853,181,356	2022
79	4100133310032D160039600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.738.441.756	2.853,181,356	2D24
80	41001333100320160045900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBUCA	42D.000.000	420,000.000	2022
81	41001333300220160039800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	125.000.000	125.000.000	2023
82	41001333300320170002700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBUCA	300.374.600	300.374.600	2021
83	4100133330052D160039700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	212.321.136	212.321.136	2024
84	4100133330052D170002500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.977.913.5D8	5.977.913.5D8	2021
85	41001333300620160039700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.105.4D7.69B	3.7D3.745.398	2021
86	41001333300520160048300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y DE HIDROCARBUROS	2D9.321.136	2D9.321.136	2021
В7	25000233600020160029300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FLINCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	17.000.000.000	17.000.000.000	2022
8B	47001333300420150007300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	19.51D.686.000	13,305,600,000	202D
89	41001333300120170003800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209.321.136	209.321.136	2021
90	41001333300120160039600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	304.431.778	304.431.778	2021
91	41001333300120160039500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	304.431,778	304.431.778	2023
92	2700133330012D160034100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO MINERA	100.000.000	100.000,000	2022
93	41001333300520170006900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.54D.244.848	1.769.724.048	2022
94	41001333300120160047700	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209.321.136	209.321.136	2D21
95	27001333300120160042600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	146.000.000	146.000,000	2025
96	5400123330002D160040900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTO TERRORISTA	1.767.D90.500	1.25D.000.000	2D25
97	2500023410002016D2D3600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	86.D26.221.231	86,D26.221.231	2D2D
98	41001333300220160033500	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBUCA	761.941.588	761.941.58B	2021
99	4100133330072D170006000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	2D9.321,136	2D9.321.136	2D21
100	41001333300120170010600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4,288.364,386	2.148,985.086	2024
1D1	41001333300120170010100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	37.172,570,904	18,5B2,102.504	2024 2023
102	4100133330072D170007900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	15.378.961.936	7.706.705.136	2023
103	2500023410002D17004D900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	15.378.961.936	7.706.705.136	
104	4100133330072D170007800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	2,377.355.000	1.787,181,400	2020
105	41001333300720170003500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO Ó AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	19.766.367.165		2023
106	41001333300520170012900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		9,880,959.365	2021
107	41001333300320170012200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	518.72D.538	518.720.538	2021
108	2500023360002017001D900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		9.611.851.210	4.816.690.710	2023
			INCUMPLIMIENTO DE UNA LEY	5.115,624,891	5.115.624.891	2021
109	4100133330072D170010600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.188.315,685	2,6D6,3D6.185	2D24



NIT 900467239-2

ITEM	RADICADO DEL PROCESO:	CLASIFICACIÓN(Civil, penal, administrativa, laboral, etc)	- CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION () TOTAL INICIAL	Valor pretención (Ctas de orden)	Año estimado : terminación : proceso :
110	41001333300520170016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4.245.074.430	2,843,412.130	2021
111	25000233600020160163500	CDNTENCIOSD ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	792,09B.919	792.09B.919	2021
112	41001333300420170003500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPLAZAMIENTO FORZADO	2.795,993,906	2.795,993,906	2021
113	41001333300120160004770	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	450,000,000	450.000,000	2021
114	41001333300720170010500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	4.150,652,548	2.085.044.94B	2021
115	4100133330072D170010400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	4.457.540.625	3.350.965.125	2021
116	15001233300020170029200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	1D.600.315.100	10,600.315,100	2022
117	41001333300820170009900	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECLICION DE OBRA PLIBLICA	517.096.091	74,465,891	2021
118	27001333300220170002600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	146.000.000	146,000,000	2023
119	41001333300220170006100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209.321,136	209,321,136	2021
120	47001333300420150030600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	147.840.000	147.840.000	2021
121	25000234100020170064600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	20.000.000.000	20.000.000.000	2020
122	41001333300120170019300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DBRA PUBLICA	22.761.239.9B5	2.105.163.9B5	2021
123	27001233100020170005300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	100.000,000	100,000.000	2023
124	4100133330012D170001600	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	B.789.105,800	3.330.000.000	2021
125	41001333300820170015700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	98.771.700	25.000.000	2021
126	41001333300320170020300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	751.844.280	751.844.280	2021
127	05001333301B20170056900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	LESION POR ALUD OE TIERRA	561,646,084	561.646.084	202D
12B	27001233100020170011000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	1.770.520.800	1.770,520,800	2D23
129	11001333603220150016300	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	389.740,000	389,740.000	2020
130	41001333300320170021100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	16,980,998,597	8.571.024.797	2024
131	41001333100320170004300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	7.281.318.415	3.666.505,115	2021
132	41001333300320170018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	D MISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	3.574.947.072	1.804.426.272	2021
133	41001333300720170017800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO D AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DBRA PUBLICA	7.281.318.415	3,666,505.115	2021
134	41001333300720170013800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.922.229.34B	446,795,348	2023
135	41001333300720170027700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3,277,034,B16	1,654.057.416	2023
136	41001333300720170016000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4.008.662.694	2.680.772.094	2021
137	25000234100020170075200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	600.000.000	600,000,000	2021
138	41001333300720170018100	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	14B.59B.334	74.826.634	2024
139	41001333300820170019400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	931.131.61B	4BB.501,41B	2023
140	41001333300720170024700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	6.554.069.632	3,308.114,832	2023
141	25000234100020170076600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION OE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	568.518.751	568.518.751	2022
142	41001333300B20170013900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	297.169.374	223.397.674	2024
143	41001333300B20170015500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECLICION DE OBRA PUBLICA	B90.B13.7S2	595.726.952	2021
144	11001334305B2D170009900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ERRADICACION DE CULTIVOS ILICITOS	1,239,364,560	59.D17.360	2022
145	41001233300020180009000	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	420,000,000	420.000.000	2023
146	41001233300020160046500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR INUNDACION	1.230.000.000	1.230.000,000	2021
147	41001333300420170019400	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	20.109.077.288	10.149.897.7BB	2023
148	41001333300920170013200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	209.321,136	209,321,136	2021
149	41001333300320170020400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	2.085.385,693	1.052,581,893	2021
150	4100133330082D170025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDLICCION DE ENERGIA ELECTRICA	5.902,602,424	4.886.987.824	2021
151	41001333300B20170024500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	1.145.405.052	676.659.B52	2021





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

<u> </u>	Parallel Street	CLASIFICACIÓN Civil; penal, administr	Parting a Part of the second	PRETENCION	Valor pretención :	Año estimado 🐇
ITEM	RADICADO DEL PROCESO	ativa,laboral,etc)	CAUSA DEL PROCESO	TOTALINICIAL	(Ctas de orden)	terminación proceso
152	41001333300920170021600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDLICCION DE ENERGIA ELECTRICA	209.321.136	209.321,136	2024
153	41001333300820170032000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDLICCION DE ENERGIA ELECTRICA	606.702.058	372,329,458	2023
154	05001333301920180007400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUO DE TIERRA	1.051,689,355	1.D51,689,355	2021
155	2500023410002D170029700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ilegalidad del acto administrativo que niega licencia de explotacion Minera	2,718,129,417	2.718,129,417	2023
156	D8001233300220160025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.895,000,000	3.895.000.000	2D20
157	25000234100020180034000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTDR DE HIDROCARBUROS	465.757,947,600	192,088.875,000	2021
158	05001333302620180010800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	985.979.588	985.979,588	2022
159	41001333300820170025700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.5D7.813.541	3.476.584.341	2021
160	41001333300820170029300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.142.465.28D	751.844.280	2024
161	0800123330002D160025600	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.895.000,000	3,895,000,000	2022
162	25000234100020170034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	7.606.666.374	7.606.666.374	2D21
163	41001333300920170042900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	674.727.187	674.727,187	2021
164	05001333302720180020700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	431.245.584	431.245.584	2021
165	41001333300520180006300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	3.129.188.268	3.129.188.268	2D23
166	76001333301120170010800	CONTENCIOSÓ ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR ACTIVIDAD MINERA	314,859,069	314.859.069	2023
167	68001233300020180039800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	310.139.245.000	175.375.000,000	2D23
168	11001333400220180026900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIOAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	121,675.020	121.675.020	2025
169	27001333300320180029000	CONTENCIOS O ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	2.841.415.500	693.000.000	2023
170	08001333300420180034500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIOAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCIONES OERIVADAS DE LA FACULTAD DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	146.573.211	146.573.211	2021
171	13001233300020170042800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION PERMANENTE DE INMUEBLE	132.801.950,000	132.801.950,000	2021
172	D50013333D192D180031600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MLIERTE POR ACTIVIDAD MINERA	539.838.222	539.838.222	2022
173	4100133330042D170011400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECLICION DE OBRA PUBLICA	5.564,431,124	5,564,431,124	2021
174	41001333300720170013900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.040,078,117	5.040,078.117	2021
175	D5001233300020180235900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	14.713.055.000	14.713.055.000	2023
176	11001333704220190008800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO AOMINISTRATIVO LICITO	101.884.775	101.884.775	2023
177	41298310300220190000800	ORDINARIO CIVIL	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	157.247.538	110.373.000	2023
178	41001333300620170021400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECLICION DE OBRA PUBLICA	75.184.428	75.184,428	2029
179	11001333102520190012400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	655.D62,744	655.062.744	2023
180	080013333D1220160007400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIGO PROCESO ADMINISTRATIVO	137.386.424	137,386,424	2023
1B1	25000234200020190082500	CONTENCIDSO AOMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	287,941.000	287,941,000	2022
182	4129831030022D180009200	ORDINARIO CIVIL	PERJUICIOS OCASIONADOS POR NO EXPEDICION DE DOCUMENTO	2.102,000,000	2,102,000,000	2023
183	13001233300020190035200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO D AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	11.732,747,488	139.123.488	2023
184	2500023410002D190000200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS AMBIENTALES	8.121.146.33D	8.121.146,33D	2023
185	41001333300320150026800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION PERMANENTE DE INMUEBLE	1.482,473,778	1,482,473,778	2023 2024
		TOTAL		7.262,448.234,249		

De acuerdo a lo establecido en el Art. 8 de la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de la Defensa Jurídica del Estado, a continuación se revela la relación de los procesos registrados en el Ekogui con valor "0", cuyas pretensiones son de carácter indeterminado.



NIT 900467239-2

ITEM!	RADICADO DEL PROCESO	(CASIFICACIÓN(CIVIL) penal, administrativa, laboral, etc)	CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION TOTAL INICIAL	Año estimado terminación proceso)
1	6800123310002006004B400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	971.479:553	2027
3	70001233100020080017100 25000232400020070019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION TEMPORAL O PERMANENTE DE INMUEBLE ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,245,966.71B 500.000.000	2029
4	11001333400420090020700	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	•	2D24
5	41001333100320080042300	PROTECCIÓN DE LOS DERECHOS E INTERESES COLECTIVOS	VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS	` <u>.</u>	2022
6	2500023240002D110014900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	<u> </u>	2020
7	25000232400020110019800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS	2.000.000.000	2021
B B	11001032400020100004900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	AMBIENTALES		2021
9	11001333170920100015400	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE		2020
10	2500023240002D100014201	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS	<u> </u>	2020
11	11001032400020080042200	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	· ·	2D20
12	7611133310022010000B900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CO NTAMINANTES NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS		2022
13	11001032600020050004801	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	AMBIENTALES DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL	74.261.153.267	2022
14	11001032400020100006900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	·	2021
15	25307333170120100003001	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	 	2020
16	44001333100120110008700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD	<u> </u>	2021
17	85001233100020110011101	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INDUSTRIAL VIOLACION D AMENAZA A LA SEGURIDADY SALUBRIDAD		2020
1B	7300123310002D110078700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICAS	•	2020
19	05001333103020110042900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CAPTACION ILEGAL DE DINERO	44,592,622.167	2020
20	68001233100020110016000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	<u> </u>	2020
21	11001032400020100046600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	_	2025
22	25000232400020100032001	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES		2022
23			DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION	227.422.522	
24	05001333302720120009100 73001230000020110061100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MINERA Y DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	927,123,600	2022
			FALLA DEL SERVICIO POR OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIAY CONTROL, EN CASÓS		
25	15693333100220110023700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DIFERENTES A LA CAPTACION ILEGAL DE DINERO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD	706,800.000	2020
26	50001233300020130027600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INDUSTRIAL OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD		2020
27	15001233300020130035400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INDUSTRIAL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	-	2021
28	73001333300620130072400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	<u> </u>	2020
29	25000232400020100069801	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UN IMPUESTO	344.263.171	2020
30	68001230000020110004600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO INDUSTRIAL		2020
31	50001233300020130034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES		2022
32	25000232400020110016500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICIÓN DE LEY CONSTITUCIDNAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO		2020
33	25000232400020110028800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1,000.000	2020
34	25000232400020110043200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1.785,040,000	2020
35	25000232400020110037000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	1.783,560,000	2020
36	25000232400020110037300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000,000,000	2020
37			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE		
	25000232400020120033500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	2.300,423,464	2024
38	25000232400020110044200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DISPOSICION FINAL DE	1.918,210,000	2D20
39	76001232500020120017600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	RESIDUOS SOLIDOS ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE		2022
40	25000232400020110055600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	2.000,000,000	2020
41	25000232400020110056401	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	.	2021
42	25000232400020110086900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	2,000,000,000	2020
43	25000232400020120019700	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DESVIACION DEL	2.000,000.000	2020
44	17001233300020170007102	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CAUCE DE UN RIO		2022
45	11001032600020130013200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION	27.120,310.786	2025





NIT 900467239-2

ITEM	RADICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN(Civil, penal, administrativa, laboral, etc)	CAUSA DEL'PROCESO	PRETENCION TOTAL INICIAL	Affo estimado
ARIA DE			AMBIENTAL		terminacion proceso
46	11001032400020100039900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES		
			DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA	<u> </u>	202D
47	11001D32400020130002300 25000232400020110059301	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO		2021
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	<u> </u>	2022
49 SD	25000232400020110066501 25000234100020140092200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	-	202D
			OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y	<u> </u>	202D
51	85001233300020140018600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS		2020
52	25000234100020140007900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MINERDS E HIDROCARBUROS	98,560,000,000	2D20
53	68001233300020140065900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2020
54	B5001233300020140023800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y DE HIDROCARBUROS		2022
r.r	G1 00177777077701 10000701	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	ILEGALIDAO DEL CONTRATO POR VIOLACION A LAS		
55	8100123330032D140009901	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	<u> </u>	2022
56	41001233300020140032700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	3,788,778.000	2D21
57	2500023240002D140004000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	_	2023
58	41001233300020140052400	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		
			DAÑOS CAUSAGOS POR CONDUCCION DE ENERGIA		2D23
59	66001233300020150003800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	-	2020
6D	41001233300020140032500	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	1.759.075.500	2D21
61	25000234100020150041200	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL		2020
62	25000234100020150018800	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DEL ESPACIO PUBLICO Y A		
63	70001233300020150004400	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	LA UTILIZACION Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	· · ·	2020 2021
64	11001032400020150024700	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES		2D20
65	2500023410002D150033700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO INDUSTRIAL NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS		2023
66	76001333301520150023500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	AMBIENTALES		2022
67 6B	47001333300720150005500 73001233300420130050200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	· ·	2020 2019
69	25000234100020150092700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	2,911,431,040,000	2019
70 71	11001032400020140055300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESD ADMINISTRATIVO	•	2022
	11001D3240002D140018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ERRADICACION DE		2022
72	68001233100020120031800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CULTIVOS ILICITOS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	999,264,935	2029
73	20001333300120150034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA		2021
74	11001D32400020150009300 11001032400020140071900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	-	2022
			DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	·	2020
76	52001233300020140040900 1100103240002015000B500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO		202D
78	1100103240002013000B300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DESIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2022 2021
79	11001333704D20150014600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	201B
80	47001233100020160001000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	-	202.2
81	11001310300420120083500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2024
B2	73001233300620160020900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SAND		2020
83	1100103240002014006B200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		2020
84	25000234100020160055300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	-	2D20 2D20
B5	11001032400020160009600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO	-	2020
B6	11001032400020160003600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO VIOLACION O AMENAZA AL PATRIMONIO CLILTURAL DE LA		2023
.87	11001333503020150060000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NACION VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DEL ESPACIO PLIBLICO Y A		2024
88	88001233300020160003100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	LA UTILIZACION Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO		2023
89	11001031500020100047700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONAUDAD DEL ACTO AOMINISTRATIVO OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD	92,9SD.000	2020
90	47001333300620150013800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INDUSTRIAL.	39,653,299,000	2021
91 92	1900123330022D160019B00 2500023410002D16D102900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	·	2022
92	2500023410002D16D102900 2500023410002D16D103000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO		2D22 2D23
94	18001233300220160016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD		
95	13001233100220010059800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE 5AND	-	2D22 202D
96	47001333300420150004900	CONTENCIOSO AO MINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	9.266.261.76D	2D2D
97	25000234100020160134500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL PATRIMONIO CULTURAL DE LA		2028



NIT 900467239-2

ITEM	RADICADO DEL PROCESO	CLASIFICACIÓNICIVII, penal, administrativa, laboral, etc)	CAUSA DELPROCESO.	PRETENCION TOTAL INICIAL	Año estimado : : terminación proceso : !
98	19001333300420160014700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ACTIVIDAD MINERA	758,399,400	2D23
°	13001333300-120100014700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO DEL DEBER DE PROTECCION Y	738,333,400	2023
99	50001233300020160078500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SEGURIDAD POR PARTE DEL ESTADO	<u> </u>	2021
100	8800123330002D160006600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DISPOSICION FINAL DE		2021
101	2500023410002016D182200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	RESIDUOS SOLIDOS		202D
102	2500023410002016D220000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES		2020
103_	08001333301220140039900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2020
104	25000234100020160154100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE DECLARA		
		CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OBLIGACIONES A FAVOR DEL TESORO PUBLICO VIDLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD	<u> </u>	2D2B
1D5	2500023410002D16D14B900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICAS	-	2D21
106	11001D32400020160041400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	<u> </u>	2022
107	25000234100020160234500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y DE HIDROCARBUROS	•	202D
108	23001233300020170000800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	_	2D20
1D9	4100123330002D160052600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	6.189,374,060	2D22
110	2500023410002016D219900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	_	2D22
111	25000234100020160022000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2019
			DAÑOS CAUSADOS POR CONDUCCION DE ENERGIA		
112	25000234100020150148900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ELECTRICA	<u> </u>	2D20
113	4100133330062D160002900	CO NTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	368,858.500	2D21
114_	6800123330002016009D100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	689,454.000	2020
115	15001233300020160089800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2022
		CONTENSION NOTICE TO THE CONTENSION NOTICE TOR	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE		2302
115	2500023410002D15D170300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	<u> </u>	2D22
117	1500123330002D170027000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL CONTRATO POR VIOLACION A LAS NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL		2D22
11B	54001233300020170018400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	-	2D20
119	2500023410002016D146700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2D22
12D	68001233300020170033000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	_	2022
121	4700123330002D170019400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		2021
122	41001333300320170011200	CONTENCIOS O ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	74,1D2,934	2D22
123	41001333300420170002800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.117,26D.592	2D22
124	19001333300620160020200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL		
125	2500023410002D16D2D7000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	1,303,126,400	2022
125	25000234100020170017700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	665,107,9BD	2D22 2D23
127	41001233300020130047500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		2D21
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE		
128_	25000234100020170051300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	TASA, IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE DEJA SIN	17,080,192,454	2D24
129_	250002341000201501D2600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	EFECTO FACILIDAD DE PAGO	<u> </u>	2D25
13D	50001233300020170025500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	<u> </u>	2D21
131	5800123330002D170011800 2700123310002D170006200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	755 540 577 040	2021
132	15001233100020170044900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	756,543.537.84D	2024
134	25000234100020170033100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GDCE DE UN AMBIENTE SANO SUSPENSION DE LICENCIAS AMBIENTALES	401 350 744	2022
135	41001233100020170002500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	481,368.714	2028 2021
135	11001333603620150072800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	11B.034,72D	2021 2023
137	08001233300020170093600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	COBRO INDEBIDO DE OBLIGACION	110,054,720	2020
138	25000234100020170033200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2023
139	17001233300020170030300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	65.362,676.277	2025
140	2500023410002017D137600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	_	2D21
141	05001233300020170214800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	34,082,525,400	2D21
142	1300123330002D170098700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SAND		2021
143	2500023410002D160231B00	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO DE NORMA JURIDICA	19,111,404,597	2D25
144	2500023410002D170112200	CONTENCIOSD ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	481,368.713	202D
145	2500023410002017D112300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	619,093.231	2020
146	7300123330042D170055000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DEL ESPACIO PUBLICO Y A LA UTILIZACION Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO		2020
147	2500023410002D170036500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	4B1.368.713	2020
148	4100123330002D170057200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	7.789,125.928	2D24
			OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y	I	1
149	D500123330002017022D800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTROL	892.165.431	2D3D





NIT 900467239-2

1-98.0001989800070942000	** ITEM	RADICADO DEL PROCESO	; CLASIFICACIÓN(CIVII, penal, administrativa, laboral, etc).	CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION TOTAL INICIAL	Año estimado. terminación proceso
Section Committee Commit	15D	25000234100020170091000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO		2021
1.000000000000000000000000000000000000	$\overline{}$					2021
150 2-20000319700035000000000000000000000000000000000		00002033001320270047700	CONTENSION NOTIFICATION		431.607.400	2021
1001-1001-1001-1001-1001-1001-1001-100				CONTRATO	264,593,088	2023
1-000-000-000-000-000-000-000-000-000-0	154	4100133330032D160047000	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA			2023
15.25 20000014400000079555550 CONTRICTORO ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDE PROCESS ADMINISTRATIVO CONTRICTORO ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDE PROCESS ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDENTA CONTRICTORO ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDENTA CONTRICTORO ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDENTA CONTRICTORO ADMINISTRATIVA VIDALOCIDA A RESIDENTA A V	155	41001333300720170029600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		200 221 126	2024
1971 200022430000000795425100 OWNTHINGSO, DAMESTER ITYM VIGLACION A DEMONAL ACCORD FOR UNA BASEPET REAL OF UNITABLE SALES AND A STATE OF UNITABLE SA						2025
1989 GROUD-1995-00070-0007	157	2500023410002017D162100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2020
1909.1383906619079057900 CONTRECCOS ADMINISTRATIVA PUBLICA 228.389.0679 1.10	158	68001233300020170142200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2020
161 GOSCIARROSCO, CONTRECCIO ADMINISTRATIVA CORRE CIPIEDE OF CILIDADA	150	41001222200520170010700	CONTENCIOSO A ORMINISTRATIVA			
151 080023380000010000000 CONTRECCIO DAMESTRATIVA CORRECCION OF CREAT						2023
152 11(0)1037-060032)7003500 CONTRICCOS ADMINISTRATIVA CAMPACO					1,570.375,457	2023
1-93 1-9002239900000190051900 CONTRICTOS DAMINISTRATIVA DAÑO O AMÉNIZA, AMÉNIZA DI ACTURADA MINERA 3.145.779-939 1-95 1-9				DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA		
1-95 1.000.3338000000000000000000000000000000					<u> </u>	2020
155 14001233000017056400 CONTENCIGO ADMINISTRATIVA						2020
166 350002341000020180044000 CONTENCIGIO ABMBISTRATIVA NUCLEI FOR ALL DE TIBRA 1993-985.710						2024
165 \$5000341000039000400000 CONTRINCIOS ADMINISTRATIVA LISABLADO DIL LOTO ALMINISTRATIVO DIL CONTRINCIOS ADMINISTRATIVA LISABLADO D	103	41001233300020170084200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		9,458,098,584	2D25
157 SEG01339001225000 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA LEGALDO DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LICEIDA IN BITA 200	166	25000234100020180044800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2020
156 250002341000109107500 CONTRICCISCO ADMINISTRATIVA INCREDIT CONTR	167	050013333D1220180018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		999,989,760	2022
196	1	25000224100020470475400	CONTENCIOCO ADAUMICTRATIVA			
170 88001283800228400000 CONTRINCIOS ADMINISTRATIVA SURPESSION OR LICEURICAS AMBRITANTS CONTRINCIOS ADMINISTRATIVA DARGO A ABREES POR LECUCION DE CORRAPUBLICA SER.858.500					807.315,820	2023
171						2021
172 4100328300002180023900 COMPENCIGOS ADMINISTRATIVA DAÑO A ABREAS PO ESCUCIO DE COBA PUBLICA 368.858.900						2022
172 680012893600251000055500 COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA SECTOR DE HIDOGRAPHICA POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE MINISTRATIVA VICILACION O AMENIZARIA GOCE DE UN AMBIENTE SAND COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA VICILACION O AMENIZARIA GOCE DE UN AMBIENTE SAND COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA VICILACION O AMENIZARIA GOCE DE UN AMBIENTE SAND COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA VICILACION O AMENIZARIA GOCE DE UN AMBIENTE SAND COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA VICILACION O AMENIZARIA GOCE DE UN AMBIENTE SAND COMPENCIOSO ADMINISTRATIVA COMPENCI					368,858,500	2024
174 3500028100000580079400 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARGO A BIENES FOR ACTIVINAD DE POLICIOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA HIGHOCABBUROS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO DE CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO PUBLICOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO PUBLICOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO PUBLICOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO PUBLICOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA ADMINISTRATIVA CONCURSO DE MÉTICO SPARA PROVERE CARGO PUBLICOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINIS				DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL		
175 25000234100020180059300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA HIGHOLARGE HIGHOLA					<u> </u>	2028
175 25000234100020180093900 CONTENCIGO ADMINISTRATIVA HIRROCARBUROS	174	25000234100020180070400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		<u> </u>	2020
ILIGADADO DE ACTO ADMINISTRATIVO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONCUSSO DE MÉTICOS PARA PAGE AGROS SPUBLICOS	175	25000234100020180069100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2021
1500123380002018004200 CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO A AMERICA, AMBERITAL POR ACTIVIDAD CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA, AMBERITAL POR ACTIVIDAD DEL CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA, AMBERITAL POR ACTIVIDAD DEL CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR CONDUCCON DE ENRIGRA ELECTRICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR CONDUCCON DE ENRIGRA ELECTRICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR CONDUCCON DE ENRIGRA ELECTRICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR CONDUCCON DE ENRIGRA ELECTRICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR CONDUCCON DE ENRIGRA ELECTRICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR ELECUCION DE CORSA PUBLICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR ELECUCION DE CORSA PUBLICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR ELECUCION DE CORSA PUBLICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR ELECUCION DE CORSA PUBLICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO SA BERRIS POR ELECUCION DE CORSA PUBLICA. CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA REVOCAÇORIA DE LUCIONA DE PUNCIONAMIENTO CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR VERTIMENTO DE CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR EXECUCION DE GRBA CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR EXECUCION DE GRBA CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR EXECUCION DE GRBA CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR EXECUCION DE GRBA CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO CA AMERICA SA AMBERITAL POR EXECUCION DE GRBA CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA DARGO			, <u> </u>	ILEGALIDAD DE ACTO ADMINISTRATIVO DURANTE EL		
177 150012339000218004400 CONTENCIGOS ADMINISTRATIVA SECTOR DE HIDROCARBIRIOS	176	11001032500020180032900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			20 <u>2</u> D
128	177	15001233300020180042700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		_	2028
178 150012333000031004400	1//	13001233300020130042700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2028
190 D50012333000020150051900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARGO & REINES POR CONDUCCION DE ERRERA ELECTRICA 140.673.580 181 19001233300020150051900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARGO & REINES POR CONDUCCION DE CENERAL ELECTRICA 140.673.580 181 1900123300020150035700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA LEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UNA TASA VIOLACION ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UNA VIOLACION ADMINISTRATIVO DARGO ADMINISTRATIVO DARGO ADMINISTRATIVO DE CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO REVOCATORIA DE L'ELENCIA DE FUNCIONAMIENTO PUBLICA VIOLACION ADMINISTRATIVO PUBLICA VIOLACION ADMINISTRATIVO PUBLICA VIOLACION ADMINISTRATIVO VIOLACION AL ESTATUTO DEL CONTAMINAMIES VIOLACION AL CONTAMINAMIES VI				SECTOR DE HIDROCARBLIROS		2020
181 13001233300020150051900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARGO A BIENES POR EJECUICION DE OBRA PUBLICA 182 25000234100020170055700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA TASA 183 47001233300020180038300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTAMANTES CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTAMANTES CONTAMANTES CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO 186					<u> </u>	2021
182 25000234100020170055700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA TASA					140.623.56D	2020
182 2500224100020170055700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA TASA	181	13001233300020150001900	CONTENCIOSO AUMINISTRATIVA		<u> </u>	2021
183 47001233300020180033300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA ADMINISTRATIVA DAÑO O AMENAZA ALA MOBALIDAD ADMINISTRATIVA DAÑO O AMENAZA ALA MOBALIDAD ADMINISTRATIVA CONTANIMASES	182	2S00023410002D170055700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2022
184 47001233300020180036800 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTAMINATES						
184 47001233300020180036800 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTAMINANTES -	183	47001233300020180033300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		<u> </u>	2D25
185 1100JB3240020160014900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	184	4700123330002D180036800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2023
186						2025
DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES LIEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION A EMPRESA PRESTADDRA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMINISTRATIVO A CONSUMIDOR DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DAÑO DAMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DAÑO DAMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION D	186				992 165 422	2021
187 63001233300020180017100 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTAMINANTES -		00001100101010100		DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	052.205.452	2021
SANCION A EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILARIOS POR VIOLACION AL ESTATUTO DEL BOMICILARIOS PUBLICA - PUBLICA	187	6300123330002D180017100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES	<u> </u>	2020
DOMICILARIOS POR VIOLACION AL ESTATUTO DEL CONSUMIDOR S0,000,000						
188 52001333100220160000200 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONSUMIDOR 80,000.000						
189 1300133310042D170016700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD AGROPECUARIA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD AGROPECUARIA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD OEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD OEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD OEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA ALA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS DA	188	52001333100220160000200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONSUMIDOR	80,000,000	2024
190	400	12001222100420470016700	CONTENCIOCO ADMINISTRATIVA			
190 7600123330002018032300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD AGROPÉCUARIA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD OEL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	189	15001333100420170016700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2022
191 50001233300020180032300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD AGROPECUARIA AGROPECUARIA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL DARO O AMENAZA ALA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS PUBLICAS PUBLICAS DARO O AMENAZA ALA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS PUBLICAS DARO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	190	76001233300020180120600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	<u> </u>	2026
192 73001233300620190005100 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS - SECTOR DE HIDR		F-00047777000000000000000000000000000000	CONTENCIOS ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD		
192 73001233300620190005100 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA 1.042.692.896	191	50001233300020180032300	LUNIENCIUSO ADMINISTRATIVA		 	2022
193 41001333300620170017600 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA DARIO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA 1.042.692.896	192	73001233300620190005100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2024
194				DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA		
194 15001233300020190017300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA SECTOR DE HIDROCARBUROS -	193	4100133330062D170017600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		1.042.692,896	2021
195 11001032400020180039300 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS AMBIENTALES -	194	15001233300020190017300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA			2021
DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL						2023
196 73001233300420190024800 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA SECTOR DE HIDROCARBUROS -	133		CONTRACTOR AND			2023
197 11001032400020180030700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA MILITAR DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL	196	73001233300420190024800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SECTOR DE HIDROCARBUROS		2021
198 52001233300020190030700 CONTENCIOSO AO MINISTRATIVA SECTOR DE HIDROCARBUROS - VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD - VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD - DUBLICAS - DAÑO O AMENAZA A MBIENTAL POR VERTIMIENTO DE		44004030400055	CONTENCIOS ACAMUSTOS			
198 52001233300020190030700 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA SECTOR DE HIDROCARBUROS - 199 73001233300020190024900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA PUBLICAS - DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE - -	197		CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		<u> </u>	2025
199 73001233300020190024900 CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA PUBLICAS - DAÑO O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD - PUBLICAS - DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	198	52001233300020190030700	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	SECTOR DE HIDROCARBUROS	<u> </u>	2D23
DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE						
DAINO O AMERIAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	199	/3001233300020190024900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		 	2022
	200	5200123330002019003D800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		١ .	2025



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

STITEM SE	\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$\$		CONTROL OF THE PROPERTY OF THE	SET CANGE: JUSTIAN PARTY	Año estimado
	RADICADO DEL PROCESO	CLAS)FICACIÓN[Civil;penal,administrativa;laboral/etc)	CAUSA DEL PROCESO	PRETENCION TOTAL INICIAL	terminación proceso
HUNGER STREET	300 (300 cm) (300 cm) (300 cm) (300 cm)	CONTRACTOR CONTRACTOR SERVICE CONTRACTOR CON	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA	STREETSERY PROPERTY	
201	25000234100020190057900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA	<u> </u>	2023
			DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DISPOSICION FINAL DE		
202	25000234100020190047200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	RESIOUOS SOLIDOS	-	2022
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	1	
203	76001233300020190025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	5ANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	\	2023
203	76001235300020150025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE DECLARA LA	-	2023
204	11001032400020140037600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PERDIDA O NO ACCESO A BENEFICIOS TRIBUTARIOS	1	2025
205	25000234100020190074200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2023
	255542542552525574255	CONTENCIOSO ADMINISTRAÇÃO	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE	<u> </u>	2020
1	}	· ·	SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION		
206	76001233300920190025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	AMBIENTAL_		2023
			DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA		
207	41001333300620180003400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PUBLICA		2022
208	440047240070204000000	CONTRACTOR AND ADDRESS OF THE PARTY AND ADDRES	ILEGALIDAD DEL ACTO AO MINISTRATIVO QUE OECLARA LA		
208	1100133420522D190020900	CONTENCIOSO AD MINISTRATIVA	INSUBSISTENCIA DE FUNCIONARIO DE CARRERA	20.000.000	2023
209	52001233300020190050700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS		2022
	3200223300020130030700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION DE CONSTITUCION	 	
210	41298310300220180008200	ORDINARIO CIVIL	DE GARANTIAS CONTRACTUALES	-	2020
			DAÑO O AMENAZA A MBIENTAL POR DISPOSICION FINAL DE	1.5	
211	08001333300720190011500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	RESIDUOS SOLIDOS	-	2021
1			DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DESVIACION DEL		
212	13001233300020190035300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CAUCE DE UN RIO	9.914.204.752	0
213	D500123330002016D218001	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS AMBIENTALES	_	0
	[DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL		
214	25000234100020180054200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SECTOR DE HIDROCARBUROS		2021
]		CONTRACTOR AND ADDRESS AND ADD	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL	1] _
215	11001334205320160068701	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	SECTOR DE HIDROCARBUROS ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE NIEGA	45.000.000	D
216	70001233300020190002800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	LICENCIA DE EXPLOTACION MINERA	_	ا ا
50000000000	700012535002015002500	A CONTROL OF COME AND A CONTROL OF THE PARTY	ELECTICA DE EXPLOTACION MINERA	COMPOSITOR AND ASSESSED	
⊘TOTALES 	Mark Committee of the C			4.199.579.716.277	

Como se ha podido evidenciar en las relaciones de los procesos 37 de ellos tienen provisión contable, 185 poseen registro en cuentas de orden y 216 se registran en el Ekogui pero no tienen provisión ni registro en cuentas de orden, como se mencionó anteriormente; para un total de 438 procesos en contra de la ANLA, reportados por la Oficina Asesor Juridica, que se encuentran registrados en el Ekogui con corte a 31 de diciembre de 2019.

(10.3) Acreedoras de control

Corresponde a los bienes recibidos la Dirección General de Estupefacientes. Los comodatos por parte de la Agencia Nacional de Hidrocarburos fueron entregados en el mes de septiembre de 2018 por cumplir con el plazo establecido.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

11. INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos fiscales (11.1)	691.544	536.348	155.196	29
Sistema General de Regalías (11,2)	8.539.343.505		8.539.343.505	100
Transferencias (11.3)	27.458.026.941	28.233.731.667	(775.704.726)	-3
Operaciones interinstitucionales (11.4)	1.431.615.472	2.925.029.300	(1.493.413.828)	-51
Otros ingresos (11.5)	422.560.493.458	2.703.050.199.433	(2.280.489.705.975)	-84

(11.1) Ingresos Fiscales

Representan ingresos por credenciales o carnets, los cuales son consignados a la cuenta del Tesoro Nacional de impuesto - Tasas, para ser reconocidos como ingresos de la Nación y tienen su contrapartida en la cuenta 5720, operaciones interinstitucionales, según directriz del Ministerio de Hacienda. A 31 de diciembre de 2019 presenta saldo de \$691.544 Y el saldo a corte 31 de diciembre de 2018 es de \$536.348 pesos.

(11.2) Sistema General de Regalías

Representan ingresos por concepto de transferencias del Sistema General de Regalías según Resolución No. 750 del DNP y Resolución No. 659 del ANLA, cuyo saldo corresponde a los ingresos efectivamente recibidos con corte a 31 de diciembre de 2019. Por valor de \$8.539.343.505 pesos.

(11.3) Transferencias

Representan ingresos por concepto de los recursos transferidos por FONAM- Gestión General Según Resolución 0020 del 09 de enero de 2019 "por la cual se ordena la transferencia de recursos con cargo al presupuesto del Fondo Nacional Ambiental- FONAM del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible a la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA, para la vigencia fiscal 2019" para los gastos de funcionamiento de la ANLA y su saldo a 31 de diciembre de 2019 corresponde a \$27.458.026.491 y a 31 de diciembre de 2018 a \$28.233.731.667.

(11.4) Operaciones interinstitucionales

Corresponde a los ingresos recibidos de la Dirección de Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para atender los gastos de funcionamiento e inversión ocasionados en cumplimiento del cometido estatal de la entidad y se detallan a continuación:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

DESCRIPCION : SA		SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACIÓN	12.0 x 11.0 kW m 256.5 1 1 6 70
FONDOS RECIBIDOS - FUNCIONAMIENTO	32.175.913	72.447.107	(40.271.194)	-55,6
FONDOS RECIBIDOS - INVERSION	1.340.458.123	2.781.878.682	(1.441.420.559)	-52
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO - CRUCE DE CUENTAS (compensaciones)	54.556.536	66.001.451	(11.444.915)	100
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	4.424.900	4.702.060	(277.160)	-100
TOTAL STATE OF THE	1,431,615,472	2,925;029,300	-1,493,413,828	-51,1

- **-Los fondos Recibidos para funcionamiento:** corresponden a las transferencias efectuadas por la DTN, con fines de realizar los pagos de las deducciones de contratistas por conceptos de AFC y Embargos.
- **-Los fondos Recibidos para Inversión:** corresponden a las transferencias efectuadas por la DTN, con fines de financiar el fortalecimiento de la gestión institucional de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales y son destinados para el pago de los honorarios de los profesionales y expertos en las labores adelantadas por la entidad en su labor de licenciamiento y seguimientos a programas o proyectos ambientales.
- **-Las operaciones sin flujo de efectivo:** corresponden a los registros de transacciones por compensaciones y cruces de cuentas para el pago de impuestos nacionales.
- -Cuota de Fiscalización y Auditaje: corresponde a los recursos destinados para el pago de la cuota de auditaje que la entidad pública debe transferir a la CGR, en su proceso de auditaje como ente de Control.

Otros ingresos (11.5)

La Oficina Asesora Jurídica de la ANLA en conjunto con las firmas de abogados externos contratados, realizaron una evaluación del riesgo de pérdida y provisión contable de procesos judiciales, de acuerdo a la clasificación de riesgo de las pretensiones de los litigios y demandas contra la ANLA, solicitaron se realizará el registro de Ingresos por recuperaciones de gastos reconocidos en vigencias anteriores, por el registro de Provisiones y litigios de contingencias judiciales en contra de la ANLA.

Es así como los saldos a 31 de diciembre de 2019 corresponden a \$422.560.493.458 y para el 31 de diciembre de 2018 a \$2.703.050.199.433.





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

12. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los gastos ocasionados en cumplimiento del objeto social de la entidad Propios de su operación y se detallan a continuación:

a- Gastos relacionados con la nomina

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO'A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION ()	%.
5101	SUELDOS Y SALARIOS (12,1)	4.291.763.915	4.061.594.809	230.169.106	5,7
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (12,2	1.227.215.443	1.204.111.760	23.103.683	1,9
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA (12,3)	251.756.700	255.190.900	(3.434.200)	-1,3
5107	PRESTACIONES SOCIALES (12,4)	2.152.914.769	2.149.172.635	3.742.134	0.17
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (remuneración servicios técnicos) (12,5)	5.472.268.197	10.054.016.899	(4.581.748.702)	-45,6
图字中植	TOTAL	13.395.919.024	17.724:087:004	-4:328:167!980	-37.83

Como se puede observar en la anterior tabla los gastos operacionales (relacionados con la nómina) en comparación al mismo periodo de la vigencia anterior disminuyeron en un - 37.83% que en valores absolutos equivale a -\$4.328.167.980. pero en general estos gastos se mantienen en proporciones constantes por su misma naturaleza.

(12.1) Sueldos y salarios, corresponde a los siguientes ítems:

DESCRIPCION 3	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION :	201 %
SUELDOS Y SALARIOS	4.138.390.479	3,906.933.252	231.457.227	5,9
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11.446.861	9.058.871	2.387.990	26,4
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	135.501.756	139.938.780	(4.437.024)	-3,2
APORTES SOBRE LA NÓMINA	3.473.745	2.963.891	509.854	17,2
PRESTACIONES SOCIALES	2.951.074	2.700.015	251.059	9,3
TOTAL	4.291.763.915	4:061:594:809	230.169.106	5.7

(12.2) Contribuciones efectivas, corresponde a los siguientes ítems:

DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIAGION	
Aportes a cajas de compensación familiar	201.324.900	204.031.000	(2.706.100)	-1,3
Cotizaciones a seguridad social en salud	393.562.707	386.470.156	7.092.551	1,8
Cotizaciones a riesgos iaborales	76.740.300	68.011.100	8.729.200	12,8
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	-	300.915.734	(300.915.734)	-100,0
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	555.587.536	244.683.770	310.903.766	127,1
TOTAL	1:227:215:443	1,204,111,760	23,103,683	-1,1,9

(12.3) Aportes sobre la nómina, corresponde a los siguientes ítems:

DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	10.28
Aportes al icbf	151.008.100	153,043.200	(2.035,100)	-1,3
Aportés al sena () Aporté	25,193,100	25,553,500	(360.400)	-1,4
Aportes a la esap # Company of the control of the c	25.193.100	25.553.500	(360.400)	-1,4
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	50.362.400	51.040,700	(678.300)	-1,3
TOTAL	251.756.700	255.190.900	/:3.434.200	-1,3



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

(12.4) Prestaciones sociales, corresponde a los siguientes ítems:

DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019.	SALDO/A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	94 (SEC. 1881)
Vacaciones	309.107,855	268.803.836	40,304.019	15,0
Cesantias	454.207.224	506.593,362	52.386.138	1.12
Prima de vacaciones	204.840.654	193,840.841	10.999.813	5,7
Prima de navidad	406,046.337	402,877,982	3.168,355	0,8
Prima de servicios	196,914,604	191,603,019	58,543,237	2,8
Bonificación especial de recreación	23,698,609	22,252,744	76.782,455	6,5
Prima técnica salarial	296,140,354	317.561.461	149.493.860	-6,7
Prima técnica no salarial	105.723.266	80,873,990	287.987.907	30,7
Prima de coordinación	156.235.866	164.765.400	572.807.459	-5.2
TOTALIS SERVICES IN SERVICES	2.152.914.769	2.149.172.635	3.742.134	50.7

(12.5) Gastos De Personal Diversos, corresponde a los siguientes ítems:

DESCRIPCION	ALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	11.4
Remuneración por servicios técnicos	5,390,658,381	9.786.768.256	(4.396,109,875)	-44,9
Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	79.169.817	219,170,943	(140,001,126)	-63.9
Capacitación, bienestar social y estímulos -				
terminación vinculo laboral o contractual		45,900.000		-100
Dotación y suministro a trabajadores	2,439,999	2,177,700	262,299	12,0
TOTAL	5:472,268.197		-4,535.848.702	-45,6

El saldo de la cuenta (510801) denominada Remuneración de Servicios Técnicos, corresponde a los gastos sufragados por los recursos del Sistema General de Regalías pues ante la necesidad de contratación de personal para ejercer actividades de seguimiento y control en el cometido estatal de la institución, se incurre en estos gastos y a su vez y en mayor proporción aumentan los ingresos y recaudo debido a las labores desempeñadas por la contratación de este personal profesional y técnico, siendo esta la función estatal designada a la entidad. El saldo de la (510803) corresponde a los gastos por capacitación, bienestar y estímulos. Y el saldo de la (510804) corresponde a gastos de dotación a los trabajadores de acuerdo a su actividad.

Gastos generales

DESCRIPCION:	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019.	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
Vigilancia y seguridad	543.387.214	685,488,540	(142,101,326)	-21
Materiales y suministros	114,067.155	85.121.775	28,945,380	34
Mantenimiento	104.666,704	284.927.863	-180,261,159	-48
Servicios Públicos	372.309.180	363.011.812	9,297,368	3
Arrendamiento operativo	1.239.366.013	1.263.752.401	(24,386,388)	-2
viáticos y gastos de viaje	358.891,075	6.538.991	352,352,084	5388
Publicidad y propaganda	-	131.925.344	(131,925,344)	-100
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	85.500	688.700	(603,200)	100
Comunicaciones y transporte	151.165.125	291.681.927	(140.516.802)	-48
Seguros generales	359.221.922	228.716.945	130.504.977	57
Combustibles y lubricantes	24.589.415	23.934.045	655,370	3
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	424.342.457	414.021.605	10.320.852	2
Gastos legales	1.691.222	-	1,691,222	100
Costas procesales	_	1.893.885	(1,893,885)	100
Honorarios	6.202.060.864	-	6.202.060.864	100
Servicios	3.227.276.577	479.858.634	2.747.417.943	100
otros gastos generales	4.609.800	72.796,595	(68.186.795)	-100
TOTAL - Page 12 Page 1	13,127,730,222	4,334,359,064	8,793,371:158	149%





NIT 900467239-2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Se puede observar en la tabla que los gastos generales en comparación con el periodo anterior aumentaron en un 149%; el aumento se debe al cambio en el registro de los conceptos de honorarios y servicios por actualización del catálogo de homologación presupuestal; dado que para la vigencia 2018 estos gastos se registraban en la cuenta denominada Remuneración de Servicios Técnicos.

b- impuestos contribuciones y tasas

CODIGO	DESCRIPCION T	SALDO A/31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION %
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	30.810.100	32.457.308	(1.647.208}) -5.34%

Por su parte la cuenta impuestos contribuciones y tasas, presenta saldo para el corte 31 de diciembre de 2019 de \$30.810.100, que corresponde al gasto proporcional de pago de impuesto predial por utilizar parte del edificio del MADS por valor de \$25.921.200 más la cuota de auditaje por valor de \$4.424.900 más los gastos Notariales dados generalmente por autenticaciones (de documentos y poderes) por valor de \$464.000; siendo que, a 31 de diciembre de 2018, su saldo era de \$32.457.308

13. PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION

DETAILE		SALDO'A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	CAUSADO EN DICIEMBRE			
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPD	85,776.206	1.092,644.013	92,191,921	1.156.601.566	(63,957,553)	-6
AMDRTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	52.796.970	108.365.111	55.644.102	1.092,208,492	(983.843.381)	-90
Provisión Para Contingencias – Litigios o Demandas	375.000,000	87.927.097.867	316,216.228,567	1,504.322,900,340	(1.416,395,802,473)	-94
TOTALES	513,5 73 11 7 7	89.128.106.991	316,364 ,064,590	1.506.571.710.398	(1:417:443:603:407)	

Como se puede observar en la tabla la entidad viene realizando el registro de la depreciación, mes a mes de acuerdo a la vida útil de los activos que se mencionó anteriormente, al igual que las amortizaciones de acuerdo a las características del activo.

14. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

CODIGO	DESCRIPCION	2019	2018	VARIACION	% ·
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		13.341.352	(13.341.352)	-100,0
TOTAL		20°54'1, 3222'2 30°13'2'0	13.341.352	(13.341.352)	.¥

Corresponde al registro de los bienes entregados al MADS, en el mes de agosto de 2018, mediante Acta de entrega No.001, Convenio 381 de 2016, bienes entregados sin contraprestación por valor de \$13.341.352.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

15. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

De acuerdo a lo consignado anteriormente, corresponde a la contrapartida de los recursos recibidos por concepto de credenciales o carnets, los cuales son consignados a la cuenta del Tesoro Nacional de impuesto - Tasas, según directriz del Ministerio de Hacienda cuya contrapartida corresponde a esta cuenta de gasto (5720 operaciones de enlace). A 31 de diciembre de 2019 su saldo corresponde a \$691.544 Y el saldo a corte 31 de diciembre de 2018 es de \$536.348 pesos.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DIGIEMBRE DE 2019	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	VARIACION : 12 16	(\$1.00 <u>(1.00</u> %), (1.00)
5720_	OPERACIONES DE ENLACE	691.544	536.348	155.196	28,9
35.P4:20	TOTAL	691,544		155.196	28.9

16. OTROS INGRESOS Y GASTOS

CODIGO	DESCRIPCION :	SALDO A 30 DE DICIEMBRE DE 2019	TOTAL CARLON TABLES STANDARDS CALL SALES TARREST TARREST.	VARIACION	%
5802	COMISIONES SERVICIOS	- 1	2,000	(2.000)	-
	FINANCIEROS (15,1)		`	, ,	100
5804	FINANCIEROS (15,2)	404.894	1.480	403,414	27.258
5890	GASTOS DIVERSOS (15,3)	1.517.391	18.731.672	(18.574.281)	- 84
	TOTAL	1,922,285	18,735:152	(16.812.867)	

(15.1) Otros Gastos, Comisiones servicios financieros, corresponde a las comisiones causadas en las transacciones financieras con corte 31 de diciembre de 2018 por valor de \$2.000.

(15.2) Otros Gastos, Financieros, con corte a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de \$404.894, que se discrimina de la siguiente forma. Ajustes al peso en el pago de la retención de Industria y Comercio a la Secretaria Distrital de Hacienda por valor de \$693 en lo corrido de la vigencia; más el ajuste en cuentas por cobrar por concepto de incapacidades aprobado en Comité Técnico de sostenibilidad contable, según acta No 15 del 07 de junio de 2019, de las incapacidades de los terceros Alexandra Bautista por valor de \$307.052 y Ana Mercedes Casas por valor de \$97.149 y con corte a 31 de diciembre de 2018 equivale a \$1.480 que representa los intereses pagados en la planilla de la seguridad social de octubre de 2018.

(15.3) Otros Gastos, Diversos, con corte a 31 de diciembre de 2019 corresponden a perdidas por equipos de comunicación y computación dados de baja en el mes de febrero de acuerdo al memorando 2019008378-3-000 del 29 de enero de 2019 por valor de \$1.517.391, que corresponde a una CPU PCSmart ZF-3253, Placa 8721 y Monitor PCSmart Placa 8446 y Que para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2018, presenta saldo de \$18.731.672





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

que corresponden principalmente a la perdida de equipos de propiedad planta y equipo por daño, por motivo de la inundación ocurrida el 23 de agosto de 2018, por ruptura de un tubo en el piso 6 del edificio Caxdac.

INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 de diciembre DE 2019

a. PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a la obligación legal de preparar y revelar la información financiera, económica y social, basada en las normas contables, sobre el reconocimiento de los hechos, valuación, prudencia y consistencia y con el fin de ser un instrumento eficaz en la gestión de los recursos, en la planeación y ejecución de políticas, la contabilidad de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales ANLA se desarrolla a través de un modelo contable, para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los Informes financieros y contables a nivel de documento fuente, la ANLA está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante las Resoluciones 533 de 2015, 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016 y el Instructivo 002 de 2016, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el marco conceptual, la estructura y descripciones de las clases adoptados; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Es así como se han preparado los Informes financieros y contables mensuales, incluyendo este con corte 31 de diciembre de 2019.

El área contable adicional al registro en SIIF de las obligaciones, realiza a través de registros manuales los comprobantes contables a fin de actualizar la información reportadas por las diferentes áreas derivadas de los sistemas de información que utiliza ANLA como auxiliar del macroproceso contable tales como almacén, nómina, los registros propios de los reportes de la oficina jurídica, cartera, adicional a lo anterior se realizan las siguientes actividades:

✓ Conciliación contable de procesos judiciales, avances y anticipos, nómina, conciliaciones bancarias y almacén.

Con el fin de que los Informes financieros y contables, presenten información que permita obtener opinión limpia, y fenecimiento de la Cuenta por parte de la Contraloría General de la



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

República, se realizan de manera mensual permanente cruce y conciliación de información con las demás áreas, para realizar los ajustes contables correspondientes y garantizar que los saldos contables reflejan la situación de la entidad.

✓ Elaboración de conciliaciones bancarias

Como apoyo al área de Tesorería, el área contable realiza mensualmente conciliaciones bancarias, se encuentran realizadas con corte a 31 de diciembre de 2019.

- b. CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA, Y CAMARA DE REPRESENTANTES.
- ✓ Generación, preparación y presentación de los informes trimestrales a la Contaduría General de la Nación: CGN2005_001 Saldos y Movimientos, CGN2005_002 Operaciones Reciprocas, CGN2005_003 NG Y NE Notas de carácter General y de carácter específico.

En cumplimiento del ordenamiento emanado de la Contaduría General de la Nación, en lo correspondiente a los Procedimientos relativos a los Estados, Informes y Reportes Contables, la ANLA durante el 2018 y lo corrido de 2019, ha presentado y reportado la información financiera, Económica, Social, y ambiental a la CGN, a través del sistema consolidador de Hacienda e Información pública — CHIP (se detallan los reportes de los últimos 3 trimestres reportados).

INFORME	CORTE	FECHA	FECHA	ENTIDAD
		PRESENTACION	LIMITE	
CGN2015-001	31/12/2018	15/02/2019	15/02/2019	CGN
CGN2015-002	31/12/2018	15/02/2019 ⁻	15/02/2019	CGN
CGN2016C01	31/12/2018	15/02/2019	15/02/2019	CGN
CGN2015-001	31/03/2019	30/04/2019	30/04/2019	CGN
CGN2015-002	31/03/2019	30/04/2019	30/04/2019	CGN
CGN2016C01	31/03/2019	30/04/2019	30/04/2019	CGN
CGN2015-001	30/06/2019	31/07/2019	31/07/2019	CGN
CGN2015-002	30/06/2019	31/07/2019	31/07/2019	CGN
CGN2016C01	30/06/2019	31/07/2019	31/07/2019	CGN
CGN2015-001	30/09/2019	29/10/2019	31/10/2019	CGN





NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

INFORME	CORTE	FECHA PRESENTACION	FECHA LIMITE	ENTIDAD
CGN2015-002	30/09/2019	29/10/2019	31/10/2019	CGN
CGN2016C01	30/09/2019	29/10/2019	31/10/2019	CGN

✓ Generación, preparación y presentación del informe del Boletín de Deudores Morosos a la Contaduría General de la Nación.

El Boletín de Deudores Morosos del Estado – BDME es la relación de las personas naturales y jurídicas que, a cualquier título, a una fecha de corte, tienen contraída una obligación con una entidad pública de cualquier orden o nivel, cuya cuantía supera los cinco salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV) y más de seis (6) meses de mora, o que, habiendo suscrito un acuerdo de pago, no lo haya incumplido. Se remitió al MADS (FONAM Gestión General) el informe para su respectivo reporte con corte a 31 de diciembre el día 06 de diciembre de 2019 y su fecha máxima de reporte era el 10 de diciembre de 2019.

Generación, preparación y presentación del informe a la Cámara de Representantes, y a la Contraloría General de la República.

Se ha preparado la información contable concerniente al informe presentado a la Cámara de Representantes, y la rendición de cuentas a la Contraloría General de la República, correspondiente a la vigencia 2018.

- c. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES
- ✓ Generación, preparación y presentación las declaraciones de retención en la fuente.

Se han presentado oportunamente las declaraciones de Retención en la Fuente, tal como se muestra en el registro de los últimos 12 periodos presentados:

IMPUESTO	PERIODO	FECHA PRESENTACION	FECHA LIMITE	ENTIDAD
RETEFUENTE	12/2018	03/01/2019	14/01/2019	DIAN



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

IMPUESTO	PERIODO	FECHA PRESENTACION	FECHA LIMITE	ENTIDAD
	04/00/0			——————————————————————————————————————
RETEFUENTE	01/2019	07/02/2019	11/02/2019	DIAN
RETEFUENTE	02/2019	07/03/2019_	11/03/2019	DIAN
RETEFUENTE	03/2019	10/04/2019	10/04/2019	DIAN
RETEFUENTE	04/2019	07/05/2019	10/05/2019	DIAN
RETEFUENTE	05/2019	06/06/2019	12/06/2019	DIAN
RETEFUENTE	06/2019	03/07/2019	10/07/2019	DIAN
RETEFUENTE	07/2019	08/08/2019	12/08/2019	DIAN
RETEFUENTE	08/2019	06/09/2019	11/09/2019	DIAN
RETEFUENTE	09/2019	08/10/2019	09/10/2019	DIAN
RETEFUENTE	10/2019	06/11/2019	11/11/2019	DIAN
RETEFUENTE	11/2019	09/12/2019	11/12/2019	DIAN

✓ Generación, preparación y presentación de Información exógena año gravable 2018.

El vencimiento para la presentación de la información exógena de la vigencia 2018, conforme lo estipulado por la Dian en el paquete de resoluciones 060 de 2017 y 045 de 2018, relacionadas con presentación de la información exógena (medios magnéticos), por medio de la cual se definen los plazos para los grandes contribuyentes, personas jurídicas y naturales, para presentar los reportes de información exógena por el año gravable 2018. Por lo anterior, el plazo para el vencimiento de ANLA, era el 05 de junio de 2019.

La información a presentada corresponde a:

FORMATO	PERIODO	FECHA PRESENTACION
1001	2018	01/06/2019
1009	2018	01/06/2019
2276	2018	01/06/2019
2279	2018	05/06/2019

- d. SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL.
- ✓ Generación, preparación y presentación las declaraciones de ICA –SHD



AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Se han presentado oportunamente las declaraciones de Industria y comercio, tal como se muestra a continuación:

IMPUESTO	PERIODO	FECHA LIMITE DE	ENTIDAD
		PRESENTACION Y PAGO	
RETEICA	01/2018	16/03/2018	SHD
RETEICA	02/2018	18/05/2018	SHD
RETEICA	03/2018	23/07/2018	SHD
RETEICA	04/2018	21/09/2018	SHD
RETEICA	05/2018	15/11/2018	SHD
RETEICA	06/2018	18/01/2019	SHD
RETEICA	01/2019	13/03/2019	SHD
RETEICA	02/2019	10/05/2019	SHD
RETEICA	03/2019	19/07/2019	SHD
RETEICA	04/2019	20/07/2019	SHD
RETEICA	05/2019	15/11/2019	SHD

✓ Generación, preparación y presentación de Información exógena Secretaría de Hacienda Distrital.

Con respecto a la presentación ante la Secretaría de Hacienda Distrital de la información de medios magnéticos Distritales 2018, Resolución Número DDI-058903 de 31 de diciembre de 2018 y anexo técnico No 1 de la misma resolución "FICHA TECNICA PARA LA INFORMACION A REPORTAR" se presentó la información relacionada con el artículo 2 y 4 de la citada resolución.

La información fue transmitida en el sistema validador de medios magnéticos de la Secretaría de Hacienda Distrital el 02 de abril de 2019, y la fecha de vencimiento era el 08 de abril de 2019.

e. CONCILIACION CUENTAS RECIPROCAS.

✓ Conciliación de Operaciones Reciprocas.

El área de contabilidad ha realizado de manera permanente la conciliación de operaciones reciprocas, a través de la circularización y seguimiento por medio de llamadas, y remisión de



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

informes a través de correos electrónicos, a las diferentes entidades con las cuales se realizan operaciones Reciprocas.

Se circularizaron los saldos de operaciones reciprocas al corte de 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con los saldos contables y los valores reportados a la CGN.

f. CONCILIACION DE LA INFORMACION CON OTRAS AREAS.

Con el fin de que los Informes financieros y contables, presenten información que nos permita obtener opinión limpia, y fenecimiento de la Cuenta por parte de la Contraloría General de la República, estamos realizando de manera mensual permanente cotejo y conciliación de información con las demás áreas, para realizar los ajustes contables correspondientes.

g. COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE.

Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable de la ANLA.

Atendiendo las indicaciones de la CGN, en aras de que las Entidades Públicas adopten el Modelo Estándar de Procedimientos para la sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública, la ANLA, con el fin de garantizar la sostenibilidad y permanencia de un sistema contable que produzca información contable y oportuna, conformó el Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable, como instancia asesora del área contable y financiera de la ANLA.

El comité de Contable está integrado por: subdirector administrativo y financiero (quien lo presidirá), jefe de la oficina asesora jurídica, Coordinador grupo de finanzas y presupuesto, tesorero, Coordinador grupo de servicios administrativos, Tesorero y Contador (quien ejercerá como secretario del Comité).

A la fecha se encuentran actas de las siguientes reuniones así:

NUMERO DEL ACTA	FECHA
001	03/11/2016
002	25/11/2016
003	13/01/2017
004	03/02/2017
005	27/03/2017
006	17/05/2017





NIT 900467239-2

007	01/08/2017
008	04/12/2017
009	19/01/2018
010	04/04/2018
011	11/04/2018
012	22/08/2018
013	10/12/2018
014	07/03/2019
015	07/06/2019
016	10/09/2019
017	27/09/2019
018	28/11/2019



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

h. COMPARATIVO DE INDICADORES FIANACIEROS

TAL OLAE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO _	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEME
	5.513.056.323	3.571,923,663	30,037.756,831	28.340.338.237	26.565.637.309	24.912.402.071	23.199.821.651	21.501.477.607	19.940.406.657	18.363.877.252	16,504,61
	13.055.166.463.	11.701.502.058	37,681,114,422	36,416,679,196	_40.1.16.205,586	_38,065.324.312_	_36,656,272,054_	_35,224,497,930	_33.450,724.812	30.839.210.497	_28,939,79
45	000.000.000.	The second of th	and as substitute and substitute training and	-		**********		CAPIT	ALDETRAB,	AJO NETO	
40	000.000.000.0					.116,205.588 38.065.324.312					
		in div		37.681,71	4.422	-2	30.050.27	2,054 5,224,497, <u>93</u> 0,	33,450,724.812		
3.9	000.000.000								30.83	9.210.497	MARKET 1994
30	0.000.000.000			30.037.756						28,939,790	3,679 3
2.5	000.000.000		1//		28,340,338.23 26	565.637.309	2.402.071				
								19,940	408.857 18.363	877,25,228.91¢	5.432
20	0.000.000.000		: / //:			. 231199	821.851		ومستقل المدارية	16,504,61	68334
15	5.000.000.000	10 03.05 20 03.05	5.166463				21.5	01 477 607	6.00		
20	000.000.000.		11.701	502.058						14.217.03	2 646
			3.056:323								
5	000,000,000.		3.571.9	23,663: (4/2)				2.018		2,019	
	•					~					
		there e	EERE WARE	KERIL	untife.	Namo III	o petric	SEP THE .	OCTUBE.	date and	
	en e				######################################						
	rika ilimiya Si k ili siya		付達の方式を経	学校的人 特爾斯	THE THE PROPERTY OF STATE	45,000,000,000	дону дрины дима	-	per Becoun personal	Hodiert Durweite Die	DIMBAL.
n	COLONIOS BISC BINA	MARZO	ne Pifer Buty B	oso Bunust Bogo	/ 18.00 (B)	Editor Charles Street	3	MAYO	JUNIO	Modiast Durways, The	Diment
	COLORION BINN	MARZO 30.037.756.8348RIL 28.40.338.7	3KAYO			40,000,000,000	*MARZO; ** 37.681:114.422	MAYO	JUNIO 065.324.317:UO		great
'n	MACHINE BINNY	MARZO 30.037.756.8348RIL 28.40.338.7	3KAYO 565.637.309.10			Editor Charles Street	MARZO; 37.681:114.422	MAYO 40.116.205.588 ABRIL 38,	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	930 SEPTIEMORE 137350724.812	DOME.
'n	Maniton Black Brian	MARZO 30.037.756.8348RIL 28.40.338.7	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4X60510 (1.501.477.607		40,000,000,000	MARZO, 37.683:114.422	MAYO 40.116.205.588 ABRIL 38,	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	990 SEPTICMORE 133/850724.511 "FOOTOBRE	
ń	MACHINE BINNY	MARZO 30.037.755.84881. 28.340.338.2	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4 AGOSTO (150) 1477.607 		40000.000.000	7MARZO, 37.683:114422	MAYO 40.116.205.588 ABRIL 38,	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	930 SEPTILEMORE 13/380724.612	7 3 PE 5
ជ អ	mamami mamami mamami mamami	MARZO 30.037.755.84881. 28.340.338.2	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4A565T0	CURUS BOART STATE OF THE STATE	4000.000.00 95.000.000.00 80.000.000 25.000.000	MARIO 17.681.114/AZ 1.881.14 1	MAYO 40.116.205.588 ABRIL 38,	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	930 55PTIEMPRE 133,5577/26,211 1 FOCTUBER 1 30,399,270349 1 28,535,791	7 3(E. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1.
A A	Country Countr	MARZO 30.037.755.84881. 28.340.338.2	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4A565T0	TURE 3 347.257 (OV)(4.0005) (SO 4.013.39)	35.000.000.000 35.000.000.000 36.000.000.000 25.000.000.000	MARZO, 17.6811114/02.	MAYO 40,162,055,888,364,16,679,195 38,416,479,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,679,195 38,416,470,470,470,470,470,470,470,470,470,470	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	SEPTICAME SEPTICAME STREET STR	7 3 PE 5
A B	COLORDON SE LES COLORDON SE LE	MARZO 30.037.795 d Meiri. 28.440.338.2 26.440.338.2	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4A565T0	CURUS BOART STATE OF THE STATE	40,000,000,000 95,000,000,000 25,000,000,000 20,000,000 15,000,000,000	NARZO, 17-83114,422	MAYO 40.162.05.588 34.16.679.195 38.	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	SEPTICAME SEPTICAME STREET STR	7,78E 106799 1016799
n n	COLORDON SERVICES COLORDON SERV	MAEO 30.037.756.84 Meru 28.40.338.7 28.40.30.3 28.40.3	374AYO 565.637.370NIO VA 912.402.072UIO 23.199.62	.4A565T0	00/16/18/20 00/16/18/20 00/16/18/20 00/16/18/20 00/16/18/20 14/17/20/18/20 14/17/20/18/20	35.00.00.00 35.00.00.00 30.00.00.00 25.00.00.00 25.00.00.00 15.00.00.00	7/AARZO, 17/48/11/4/2/ 1/4/4/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/2/	MAYO 40.162.05.588 34.16.679.195 38.	JUINO 065.324.3 BUO AGOSTO AGOSTO	SEPTICAME SEPTICAME STREET STR	7,78E 1,679 1,679

El capital neto de trabajo muestra la disponibilidad de los recursos de la entidad para asumir sus obligaciones y realizar su gestión; es decir la disponibilidad para realizar sus actividades y ha oscilado entre los 25.2 mil y 36.6 mil millones de pesos en los últimos seis meses de la vigencia 2019, siendo que para el mismo periodo de 2018, oscilo entre 14.2 mil y 23.1 mil millones, mostrando que en la vigencia 2019 se ha contado con un monto mayor de capital de trabajo en todo el semestre a comparación con el mismo periodo de la vigencia 2018. Su comportamiento es similar en las dos vigencias, aunque su monto de disponibilidad de capital de trabajo es mayor en el 2019, como se puede observar en las gráficas.



DICIEMBRE

25.228.916.432

CAPITAL DETRABAJO NETO 2018

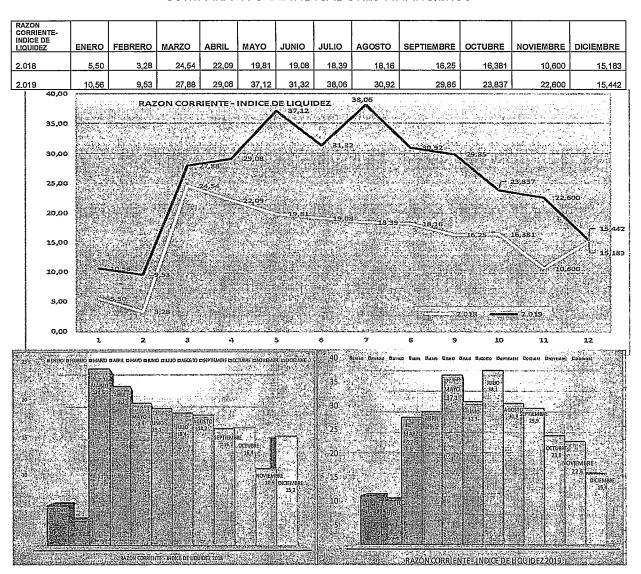
CAPITAL DETRABAJO NETO 2019,



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

COMPARATIVO DE INDICADORES FINANCIEROS



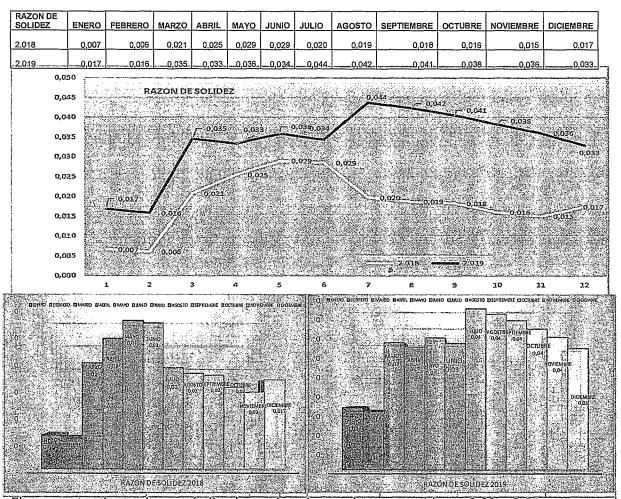
El índice de liquidez, indica la capacidad que se tiene la entidad para cumplir con las obligaciones financieras, deudas o pasivos a corto plazo. Es decir, determina cuantos pesos de activos corrientes posee la entidad por cada peso que se debe pagar durante el periodo. Como se puede observar los índices de liquidez en la vigencia 2019 han sido más altos que en los mismos periodos de la vigencia 2018, oscilando entre \$9 y \$38 con los que cuenta la entidad para atender cada peso de deuda corriente, que a diferencia del 2018 oscilaba entre \$3 y \$24. Terminando los dos periodos con un índice similar 15.4 y 15.1 respectivamente.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

COMPARATIVO DE INDICADORES FIANACIEROS



El comportamiento de este índice ha mejorado y se ha mantenido en 0.03 y 0.04 puntos en la vigencia 2019; sin embargo, este indicador muestra la relación entre los activos y pasivos totales o sea indica en número de veces la relación entre el total de recursos de que dispone la entidad (activo) y el total de fuentes externas o de financiamiento (pasivos). Representa la solvencia o capacidad que tiene la Entidad para cubrir sus deudas u obligaciones, es decir, la capacidad que tiene para garantizarlas, aunque ello no necesariamente implique su capacidad para pagarlas en efectivo en un momento determinado. Queriendo decir con esto que la entidad por cada peso de deuda que tiene solo posee 0.033 centavos como respaldo en activo. Como se dijo el resultado es a causa de la provisión contable.

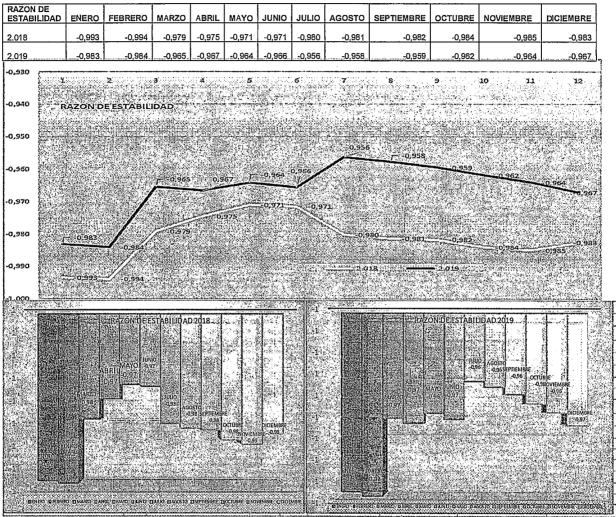




NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

COMPARATIVO DE INDICADORES FIANACIEROS



Este indicador muestra la relación entre el patrimonio y los pasivos totales. Indica la relación entre el total de recursos con que dispone la Entidad (patrimonio) y el total de fuentes externas o de financiamiento (pasivos). Es decir, indica las veces que el pasivo está contenido en el patrimonio.

El resultado del indicador refleja la incidencia del registro de provisión contable en aplicación de la Resolución 353 de 2016 - Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, que afecta la Razón de estabilidad de la entidad.

Macedonio Silva Espitia (ANLA)

De:

chip@contaduria.gov.co

Enviado el:

viernes, 14 de febrero de 2020 7:34 p.m.

Asunto:

Envío en Estado Aceptado categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA -

CONVERGENCIA

Sistema CHIP Q<-10

Doctor(a)
MACEDONIO SILVA ESPITIA
Contador
U.A.E. Autoridad Nacional de Licencias Ambientales
BOGOTA - DISTRITO CAPITAL - DISTRITO CAPITAL

Este es un correo automático que genera el sistema CHIP.

Cordial saludo,

Respetado(a) Doctor(a):

La Contaduría General de la Nación se permite informarle que su envío fue Aceptado.

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Periodo: Oct-Dic

Año: 2019

Recepción: 2020-02-14

Radicado (Id) de Envío: 3967700

Atentamente,

Contaduría General de la Nación chip@contaduria.gov.co Calle 95 No 15 - 56, Código Postal: 110221 PBX. 492 6400 Bogotá - Colombia

Esta información es confidencial, reservada y con derechos de autor. Cualquier uso, divulgación o explotación de la misma debe realizarse con previa autorización de la Contaduría General de la Nación-CGN. El (los) receptores no deberá(n) presentar este correo a ningún tercero sin la autorización por parte de quien lo envía. Si Ud. no es la persona a quien debe llegar esta información, es ilícito copiar, distribuir y usar este correo o sus adjuntos para cualquier propósito diferente al de notificar inmediatamente a quien lo envió. Este mensaje ha sido verificado con software antivirus. En consecuencia la Contaduría General de la Nación-CGN. No se hace responsable por la presencia en él, o en sus anexos, de algún virus que pueda generar daños en los equipos o programas del destinatario.