

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES NUEVO MARCO DE CONVERGENCIA A NICSP 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



Macedonio Silva Espitia

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 30 de septiembre 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.

Profesional especializado con funciones de Contador - ANLA
Se fija a los 31 días del mes de Octubre de 2019

Se desfija a los días del mes de de 2019.

Testigo (nombre) Olga Torres Gonzalez

Firma: ADZEA TOMSS.

Ocupación Guarda Seguridad MADS

Fecha 31 - 10 (7019)



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, que 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 **30 de septiembre 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 **30 de septiembre 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 **30** de septiembre 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 **30** de septiembre 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 gravámenes, 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 finandieros o en las notas subsecuentes. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 se declara que los softwares utilizados tienerglas licencias correspondientes y cumplen por tanto con las normas de derecho de autor

ALEXANDER MARTINEZ MONTERO Jefe Oficina Asesora de Planeacion Con Funciones de 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

i i			AUTORIDAD NACIONA	AL DE LICENCIAS A	MIDIENIALES ANLA				
			ESTADO	DE SITUACION FINA	ANCIERA			Fecha: 14/08/2017	
1			COMPARATIVO DEL	01 AL 30 DE SEPTIE	MBRÉ DE 2019-2018			Versión: 3	
			(Cifra	ıs expresadas en pe	sos)			Código: GF-F-27	
5-						-		•	
Nota	Período	Período	VARIACION ABSOLUTA			Nota	Período	Período	VARIACION ABSOLUTA
* *	2019	2018		COD	DACINO		2019	2018	
				COD	PASIVO		•		
-	34.610.176.684	21.248.272.857	13,361,903,826	CORRIEN	TE ,	•	1.159.451.872	1.307.864.000	-148.412.12
1 -	15,334,553	8,410,085	6.924.468	24 Cuentas Po	or Pagar	6	158.766.889	221.047,587	(62,280,699
2	4.523.630.373	10.800.916	4,512.829,457	25 Beneficios	a Empleados	7	1.000,684.983	1.086.816.413	(86.131.430
3	30.071.211.758	2 1.229.0 6 1.856	8.842.149.901						
_							***************************************		-601.910.961.08
-	7.868.390.276	8.975.529.572	-1.107.139.296	27 Provisione:	3	8	1.047.093.838.047	1.649.004.799.129	(601, 9 10,961,082
4	3,069,394,000	4.025.732.392	(956.338.391)	TOTAL PA	SIVO		1.048.253.289.919	1,650,312,663,129	(602.059.373.210
5	4.798.996.276	4.949.797.180	(150,800,904)			•			
				3. DVLDIMU	1IO		4 005 774 722 050	4 620 089 860 700	614.314.137.74
						no 9	(1.005.774.722.959)	(1.620.088.860.700)	614.314.137.741
_							·		
, -	42.478,566,960	30.223.802.429	12.254.764.531	TOTAL PA	SIVO Y PATRIMONIO	:	42,478,566,960	30.223.802.429	12.254.764.53
				OUTNITAG	DF 0DDFU - 0DFFD0D10				
· 10 -						5 10 .	4 040 045 470 040	5 050 775 205 407	(4.143.729,892.18
	57 221 202 4 57	44 490 140 900	15 040 240 649						(4.143.723,082.10
									4.143.729,892,18
	(01.001.002.401)	(41.402.142.000)	-10.040.240.040	00 7 1010000101	, por sonia (ab)		(1.010.110.000.110)	(0.000.040.417.000)	1,140,120,002,10
//				. /	^				
/	/			/ 	 			<u> </u>	
			~1/	1 6			(
	~		(Ya				= =	74	
20/			MADTA DATDI		ıla.		HACEBOULO	CILVA ECUITIA	
/	Director General								
i i diluones de	DITECTOL GELICIAL		Cooluliauola grapo de	s mianzas y r resupt	C310		Contauor Publi	WIF II 1080-1 /19 -	
	1 2 3 4 5 5 = 10 =	2019 34.610.176.684 1	2019 2018 34.610.176.684 21.248.272.857 1 15.334.553 8.410.085 2 4.523.630.373 10.800.916 3 30.071.211.758 21.229.061.856 7.868.390.276 8.975.529.572 4 3.069.394.000 4.025.732.392 5 4.798.996.276 4.949.797.180 42.478.566.960 30.223.802.429 10	Nota	Nota	2019 2018 COD PASIVO 34.610.176.684 21.248.272.857 13.361.903.826	Nota Período 2019 2018 COD PASIVO	Nota Período Período 2019 2018 COD PASIVO	COMPARATIVO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos) Nota Período 2019 Período



NIT 900467239-2

ANEA
AUTORIDAD NACIONAL DELICENCIAS AMBIENTALES

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES ANLA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019-2018

Fecha: 14/08/2017 Versión: 3

DE LICENCIAS AMBIENTALES			(Cifra	s expresadas en pesos)			Código: GF-F-27	
				μ,				
	Período 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA			Periodo 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA
COD ACTIVO NOTA				COD PASIVO	NOTA			
CORRIENTE	34.610.176.684	21.248.272,857	13,361,903,826	CORRIENTE		1,159,451,872	1,307,864,000	-148,412,129
11 Efectivo o Equivalente en Efectivo 1	15,334.553	8,410,085	6.924.468	·				
1105 Caja	11,000,000	8.000,000	3.000.000	24 Cuentas por pagar	6	158,766,889	221,047,587	(62.280.699)
1110 Bancos	4.334.553	410.085	3.924.468	2401 Adquisicion de Bienes y Servicios Naciona	ales	2,038,094	133.917.210	(131.879.117)
				2407 Recursos a Favor de Terceros		1.412.384	390.360	1.022.024
13 Cuentas por Cobrar 2	4.523.630.373	10.800.916	4.512.829.457	2424 Descuentos de Nomina		39,807,764	34.155.503	5.652.261
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no Tributarios	•	-	•	2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Tim	nbre	93.012.647	50,058,970	42.953.677
1337 Transferencias por cobrar	4.514.113.698	•	4.514.113.698					
1384 olras cuentas por cobrar	9.516.675	10,800,916	(1.284.241)	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		-	-	-
1386 deterioro acumulado de cuentas por cobbrar	-	-	-	2490 Otras cuentas por pagar		22.496.000	2.525.544	19.970.456
19 Otros activos 3	30,071,211,758	21.229.061.856	8.842.149.901	25 Beneficios a Empleados	7	1.000.684.983	1.086.816.413	(86.131.430)
1908 Recursos entregados en administración	30.071.211.758	21.229.061.856	8.842.149.901	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		1.000.684.983	1.086.816.413	(86.131.430)
NO CORRIENTE	7.868,390.276	8,975,529,572	-1.107.139.296					
16 Propledades Pianta y Equipo 4	3.069.394.000	4.025.732,392	(956.338.391)	NO CORRIENTE		1.047.093.838.047	1.649.004.799,129	-601,910,961,082
1635 Bienes Muebles en Bodega	27.294.509	33.141.252	(5.846.743)	27 Provisiones	8	1.047.093.838.047	1.649.004.799.129	(601.910.961.082)
1637 Propiedades, pianta y equipo no explotdos	297.573.819	242.891.749	54.682.070	2701 Litigios y Demandas		1.047.093.761.047	1.649.004.799.129	(601.911.038.082)
1645 Plantas, Ductos y tuneles	637.209.936	637.209.936	•	2790 Provisiones diversas		77,000	-	77.000
1655 Maquinaria y Equipo	287.982.312	309.676.171	(21,693,859)					
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	530.315.084	528.711.684	1.603.400	TOTAL PASIVO		1.048,253,289,919	1.650.312.663.129	-602,059.373.210
1670 Equipo de Comunicación y Computacion	4.750.004.672	4.641.882.912	108, 121, 760					
1675 Equipo de Transporte, traccion y elevacion	144.352.798	144.352.798					*.	
1685 Depreciacion Acumuiada de Propiedades planta y	(3.605,339,130)	(2.512.134.110)	(1.093,205.020)	3 PATRIMONIO		-1.005.774.722.959	-1.620.088,860,700	614.314.137.741
		•		31 Patrimonio de las Entidades de Gobiern	9	(1,005,774,722,959)	(1,620.088,860,700)	614.314.137.741
19 Otros activos 5	4.798,996.276	4.949.797.180	(150.800.904)	3105 Capital Fiscai		1.379.318.687	1,379,318,687	_
1905 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	13.172.636	169.889,199	(156.716.563)	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		(1.363.222.178.233)	(2.572.063.049.181)	1,208,840,870,948
1970 Activos Intangibles	7.558,849,132	7.509.719.699	49.129.433	3110 Resultados del Ejercicio		356.068.136.587	947.559.093.095	(591,490,956,509)
1975 Amortizacion Acumulada	(2.773.025.492)	(2.729.811.717)	(43.213.775)	3145 Impactoa por la Transicion del Nuevo mare	co Normati	-	3,035,776,698	(3.035.776.698)
TOTAL ACTIVO	42.478.566.960	30.223.802,429	12.254.764.531	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		42.478.566,960	30.223,802,429	12,254.764.531
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 10				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	10			
	· ·				,0			
81 Derechos Confingentes 83 Deudoras de control	F7 004 000 4F7	44 400 440 000	4E 040 040 0 ==	91 Pasivos Contingentes		1.813.045.472.940	5.956.775.365.127	(4.143,729.892.187)
os perdoras de control //	57.331.392.457	41.482.142.809	15.849.249.648	93 Acreedoras de control		70.112.778	70.112.778	-
89 Deudoras por contra (cr)	(57.331.392.457)	(41.482,142.809)	(15.849,249,648)	99 Acreedoras por contra (db)		(1.813.115,585,718)	(5.956.845.477.905)	4,143,729,892,187

Jefe Oficina Asesora de Planeacion con Funciones de Director General c.c. 79,596,704

Coordinadora grupo de Finanzas y Presupuesto

MACEDONIO SILVA ESPITIA Contador Público TP 114096- T



NIT 900467239-2

4. ESTADO DE RESULTADOS

AUTORIDAD NACIONAL
AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

Fecha: 14/08/2017

Versión: 3

Código: GF-F-27

			iras expresadas en pesos)	Codigo, Gi -1 -27		
		Nota	Período 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA	
COD	INGRESOS OPERACIONALES	11	456.615.432.039	1.982.264.043.499	(1.525.648.611.460)	
41	Ingresos fiscales		553,335	352.912	200.423	
44	Transferencias y Subvenciones		34.461.445.867	27.814.452.667	6.646.993.200	
47	Operaciones Interinstitucionales		998.229.686	1.244.183.502	(245.953.816)	
48	Otros ingresos		421.155.203.151	1,953,205.054,418	(1.532.049.851.267)	
	GASTOS OPERACIONALES	12	100.545.373.167	1.034.703.976.384	(934.158.603.217)	
51	De administración y Operación	_	16.467.459.775	14.451.773.899	2.015.685.877	
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	13	84,077,360,057	1.020.238.508.222	(936.161.148.165)	
54	Tranferencias y Subvenciones	14	-	13.341.352	(13.341.352)	
57	Operaciones Interinstitucionales	15	553.335	352.912	200.423	
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	_	356,070.058,872	947.560.067.115	(591.490.008.243)	
	OTROS GASTOS		1.922.285	974.020	948.265	
58	Otros gastos	16	1.922.285	974.020	948.265	
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	_	356.068.136.587	947,559,093,095	(591.490.956.509)	

ALEXANDER MARTINEZ MONTERO

c.c. 79,596,704

Jefe Oficina Asesora de Planeacion con Funciones de Director General

MARTA PATRICIMORISTANCHO MEDINA

Coordinadora dupo Finanzas y Presupuesto

MACEDONIO SILVA ESPITIA

Contador Público TP 111096 T



NIT 900467239-2

	ANEA		ONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES - ANLA ESTADO DE RESULTADOS		Fecha: 14/08/2017
	AUTORIDAD NACIONAL DELICENCIAS AMBIENTALES	COMPARATI	'	Versión: 3 Código: GF-F-27	
		МОТА	Período 2019	Período 2018	VARIACION ABSOLUTA
	IGRESOS OPERACIONALES	11 =	456.615.432.039	1.982.264.043.499	(1.525.648.611.460
	IGRESOS FISCALES o Tributarios		553.335	352.912 352,912	200.423
	evoluciones y Descuentos (DB)		553,335	352,912	200.423
	overalistics y Descarings (DB)				-
44 Tı	ansferencias y Subvenciones		34.461.445.867	27.814.452.667	6.646.993.200
	stema General de Regallas		7.003.418.926	-	7.003.418.926
428 0	tras Transferencias		27.458.026,941	27.814.452,667	(356.425.726
47 0	PERACIONES INTERISTITUCIONALES		998,229,686	1.244.183.502	(245,953.816
	ondos recibidos		946.297.206	1.244.183.502	(297.886.296
722 O	peraciones sin flujo de efectivo		51.932.480	-	51.932.480
48 0	TROS INGRESOS	_	421,155,203,151	1.953.205.054.418	(1.532.049.851.267
	nancieros	-	421.195.203.101	1.933.203.034.418	(1.532.049.851.267
	gresos Diversos		421,155,203,151	1,953.205.054.418	(1.532.049.851.267
	eversion de las perdidas por Deterioro de Valor		· •	-	
G	ASTOS OPERACIONALES	12	100.544.819.832	1.034.703.623.472	(934.158.803.640
	E ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		16,467,459,775	14.451,773.899	2.015.685.877
	ueldos y sajarios		3.211.983.338	3.021.848.904	190.134.434
	ontribuciones imputadas		-	-	-
	ontribuciones efectivas		911.125.629	806.109.076	105.016.553
	portes sobre la nómina restaciones sociales		189.213.400 1.516.387.002	168.104.200 1,498.013.253	21.109.200 18.3 7 3.749
	astos de personal Diversos		2,294.808.600	6,326,259.846	(4.031.451.246
	enerales		8,317.556.606	2.604.113.914	5.713,442.693
120 In	npuestos Contribuciones y Tasas		26.385.200	27.324.706	(939.506
53 D	ETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13	84,077,360,057	1.020.238.508.222	(936.161.148.165
860 D	epreciacion de Propledad Pianta y Equipo		826.244.291	883.051.031	(56,806.740
66 A	mortizacion de Bienes Entregados a terceros		48.883.187	903.299.800	(854.416.613
000 P	rovision litigios y demandas		83.202.232.579	1.018.452.157.392	(935.249,924.813
	RANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			13.341.352	(13.341.352
123 0	tras Transferencias	14	-	13.341.352	(13,341.352
57 0	PERACIONES INTERINSTITUCIONALES	15	553,335	352.912	200.423
	PERACIONES DE ENLACE		553.335	352.912	200.423
E	XCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u> </u>	356.070.058.872	947.560.067.115	(591.490.008.243
0	TROS INGRESOS Y GASTOS	16	1.922.285	974.020	948,265
8 O	TROS GASTOS	-			
	nancieros	_	1.922.285 404.894	974.020 1.461	948.265
	astos Diversos		1.517.391	972.559	544.832
E	KCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		356,068.136,587	947.559.093.095	(591.490.956.509
		-	, 1		-
		+		00	
	12/	\mathcal{O}	Autorital ()	J.V.	•
	AL EXAMPLE MARTINEZ MONTERO	MARTA BATEICIA		CEDONIO SILVA ESPITIA	
1-6-	ALEXANDER MARTINEZ MONTERO Oficina Asesora de Planeacion con Funciones de Director General	MARTA PATRICIA	1		'a /
Jele	c.c. 79,596,704	Coordinadora grup	Finanzas y Presupuesto Coi	ntador Público TP 111096 T	



NIT 900467239-2

5. ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARATIVO 1 AL 30	ICENCIAS AMBIENTALES - A OS EN EL PATRIMONIO DE SEPTIEMBRE 2019-2018 sadas en pesos)	NLA	V	echa: 14/08/2017 'ersión: 3 'ódigo: GF-F-27
LDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018				-1.620.088.860.700
RIACIONES PATRIMONIALES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019				614.314.137.741
ALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019				-1.005.774.722.959
DET	TALLE DE LAS VARIACIONES	PATRIMONIALES		
TOTAL INCREMENTOS:	2019	2018	VARIACIONES	1.208.840.870.948
Capital Fiscal Resultado del ejercicio anteriores Resultado del ejercicio Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	. 1.379.318.687 (1.363.222.178.233) 356.068.136.587	1.379.318.687 (2.572.063.049.181) 947.559.093.095 3.035.776.698	1.208.840.870.948 (591.490.956.509) (3.035.776.698)	
TOTAL DISMINUCIONES:				(594.526.733.207)
TOTAL VARIACIONES	and the state of t		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	614.314.137.741
ALEXANDER MARTINEZ MONTERO Jefe Oficina Asesora de Planeacion con Funciones de Director General c.c. 79,596,704	CEDONIO SILVA ESPITIA	MARTA PATRICIA CR Coordinadora Grupo de F		



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

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

recursos administrados, exigen un régimen que les dé mayor autonomía a fin de mejorar la 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.

DE L'ICENCIAS AMBIENTALES

- 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.

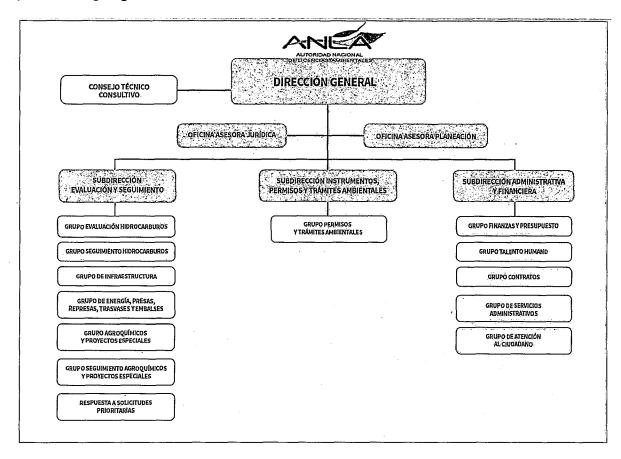


NIT 900467239-2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 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 -ANLAestá 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:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

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 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 -VITAL.
- 4. Velar porque se surtan los mecanismos de participación ciudadana de que trata la ley relativos a licencias, permisos y trámites ambientales.

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 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.
- 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

DE LICENCIAS AMBIENTALES

A- Aplicación del Marco Conceptual del PGCP

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL

DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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.

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.

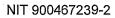
Con base en lo anterior, la ANLA registra sus operaciones por el sistema de causación o devengo. Así mismo y con el fin de que la información contable sea un instrumento eficaz en la gestión de los recursos, que permita informar las actuaciones de la administración de la ANLA, las cuales se manifiestan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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 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.
- 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.

DE LICENCIAS AMBIENTALES

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. En ANLA se efectúa el reconocimiento de estos mediante cuentas de orden.

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.

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 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,

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 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) Costo amortizado: 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) Costo de reposición: 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

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 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

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

DE LICENCIAS AMBIENTALES

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
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 causados 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

NIT 900467239-2

DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- ✓ Beneficios a los empleados: Representa todas las retribuciones que la ANLA proporciona a sus funcionarios. Su medición será por el valor de la obligación.
- ✓ 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 administrativos 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



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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".

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

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

DE LICENCIAS AMBIENTALES

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.
- 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:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

FASE	u.	ACTIVIDADES / ESTRATEGIAS	RESPONSABLE	PRODUCTO	Inicio	Fin.
7.7.7.7.4 2.7.6.4		Ajustar los procesos y procedimientos en el Sistema de Gestión da Calidad.	Equipo de trabajo y Oficina Asesora de Planeación	Procesos y procedimientos ajustados	Mayo 01/2017	Febrero 28/2018
CIENTRE 2010)		Realizar reuniones de seguimianto a la ojecución dal plan de acción.	Sub. Administratva y Financiera, Coordinador de Finanzas y Presupuesto, equipo de trabajo, áreas da gestión	informe de ejecución	Enero 01/2018	Diciembre 31/2018
₹ .		Elaborary presentar informe de las actividades realizadas para la determinación de los saldos iniciales bajo el NMNCP	Equipo de trabajo.	Informe de ejecueión	Febrero 28/2018	Marzo 1/2018
PRINTER PERIODO DE APLICACIÓN TÉNERO Á DICIONARE EXIGI	24	Revisión de los procedimietnos contables bajo el nuevo procedimiento trasversal de nuevo procedimiento para la evaluación del control interno contable según resolución 193 de 2016	Sub Administraiva 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
	25	Realizar seguimiento al Plan de Acción porparta de la Oficina de Controt interno	Oficine de Contro! Interno	informa de ejecución	Marzo 31/2018	Abril 03/2018
MAGH PE	28	Atender lineamientos de la CGN y SIF NACIÓN, circulares de cierre	Equipo de trabajo.	Circular de Cierre de vigencia	Noviembre 15/2018	Enaro 31/2018
是	27	Registro de todas las obligaciones a diciembre de 2018.	Contabilidad	CEN de obligaciones y cuentas por pagar	Diciembre 1/2018	Diclembre 31/2018
	28	Ajustes contables manuales por de homologaciones al nuevo clasificador presupuestal	Contabilidad	Comprobantes manuales	Diclembre 1/2018	Febrero 13/2018
	29	Elaborar y presentar los estados financieros del primer periodo de aplicación bajo el MMNCP	Subdirección Administrativa y Financiera ~ Área Financiera	Estados financieros	Enero 01/2019	Febrero 15/2019

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.

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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:

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

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:

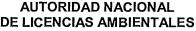
Corresponde al traslado de un concepto anterior a una nueva codificación, sin diferencia de valor. Surgen por el cambio de catálogo 1 a 2 en SIIF Nación. Para el efecto, el sistema dispone de los dos catálogos:

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.

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:



NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOMBRE	SALDO INICIAL	AJUSTE POR ERRORES DEBITO	AJUSTE POR ERRORES CREDITO	AJUSTE POR CONVERGENCIA DEBITO	AJUSTE POR CONVERGENCIA CREDITO	RECLASIFICACION CONVERGENCIA DEBITO	RECLASIFICACION CONVERGENCIA CREDITO	SALDO AJUSTADO	OIFERENCIAS POR IMPACTO NMR
ACTIVOS	16.793.364.415	63,865,443	31.240,710	5.373.41B.B19	3.114,626,826	27.871.1B7.203	27.871.187.206	19.084.781.138	2.291.416.723
PASIVOS	2.586.733.647.401	2.026.042	1.627.568			2,588.457.373,470	2,588.457.373.469	2.586,733,24B.926	(398.475)
PATRIMONIO	(2.569,940,282,986)	2,588,155,718,300	2,588,188,741,507	3.571.117.128	5.B29,909.121	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 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.

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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:

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

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 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.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- ✓ 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.

	30 de septiembre de 2019 년:	🛶 🎉 30 de septiembre de 2018 🖎 🔅	Variacion Variation	######################################
Activo Corriente	34.610.176.684	21.248.272.857	13.361.903.826	62,9
Pasivo Corriente	1.159.451.872	1.307.864.000	-148.412.129	-11,3
CAPITAL DE TRABAJO NETO	33.450.724.812	19.940.408.857	13:510:315:955	67/83

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 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 67.8% que equivale a \$13.510.315.955, es decir en la vigencia 2019 se cuenta con \$\$13.510.315.955, 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

DE L'ICENCIAS AMBIENTALES

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:

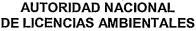
Service of the service of	30 de septiembre de 2019	30 de septiémbre de 2018	Variacion	
Activo Corriente	34.610.176.684	21.248.272.857	13.361.903.826	62,9
Pasivo Corriente	1.159.451.872	1.307.864.000	-148.412.129	-11,3
Razón corriente - Indice :	29,9	1.20116,2	13,6	83.7

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 13.6 puntos; queriendo decir que para el 2019 con corte a 30 de septiembre, la entidad cuenta con \$29.9 pesos de activo corriente por cada peso que adeuda del pasivo corriente. Y a 30 de septiembre de 2018, la entidad contaba con \$16.2 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 fuentes externas o de financiamiento (pasivos). Representa la solvencia o



NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

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.

	. 30:de septlembre de 2019 🐒	30 de septiembre de 2018	5 √ € «Variacion)	**************************************
Activo Total	42.478.566.960	30.223.802.429	12.254.764.531	40,5
Pasivo Total	1.048.253.289.919	1.650.312.663.129	-602.059.373.210	-36,5
Razón de solidez	0,041	0,018	0,022	121,3

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 0.022 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.

	30 de septiembre de 2019 💘	30 de septiembre de 2018 🤲	∮	Statement %
Patrimonio	-1.005.774.722.959	-1.620.088.860.700	614.314.137.741	-37,9
Pasivo Total	1.048.253.289.919	1.650.312.663.129	-602.059.373.210	-36,5
Razon de estabilidad	17 -0,959	一句:"你是一个一下-0,982	(A)	**************************************

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 0.022 puntos; pero la razón de estabilidad sigue siendo critica a causa de la provisión.

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

G- Reporte de información y estados financieros

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

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 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 presentará para el periodo contable 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

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 y Con corte al 30 de junio de 2019 se reportó el 31 de julio de 2019.

Además, para la presente vigencia la entidad presenta con corte a 31 de enero los primeros estados financieros comparativos, y a 30 de septiembre de 2019, presenta su noveno 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 usuarios 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 Bakups (copias de seguridad) diariamente, semanal y

NIT 900467239-2

DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 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 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018:

1. EFECTIVO:

DE LICENCIAS AMBIENTALES

CODIGO	DESCRIPCION	SALDD A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
1105	CAJA (1,1)				
		11.000.000	8.000.000	3.000.000	37,5
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS (1,2)				
Ĺ	<u> </u>	4.334.553	410.085	3.924.468	957,0
	TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	15.334.553	8.410.085	6.924.468	82,3

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) Corresponde a la caja menor para gastos generales, constituida para la vigencia 2019 por valor de \$ 11.000.000 mediante la Resolución 0021 del 10 de enero de 2019 y para la vigencia 2018 por valor de \$ 6.000.000, mediante la Resolución No. 0062 del 17 de enero de 2018.

En el mes de mayo de la vigencia anterior, se profiere la Resolución 786 del 24 de mayo de 2018, la cual modifica parcialmente la Resolución 0062 del 17 de enero de 2018, donde se incluye el rubro A-2-0-11-2 Viáticos y gastos de Viaje al interior por valor de \$2.000.000 pesos. Aumentando el saldo de la caja menor a \$8.000.000.

(1.2) Los valores registrados en esta cuenta corresponden a los depósitos en cuentas corrientes en banco de occidente, el saldo de bancos al 30 de septiembre de 2019 es de \$4.334.553 y a 30 de septiembre de 2018 es de \$410.085 pesos distribuidos así:

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE L'ICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	SALDO A 30 DE SERTIEMBRE DE 2019			SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018		
CUENTA BANCARIA	SALDO LIBROS	EXTRACTO	DIFERENCIA	SALDO LIBROS	EXTRACTO	DIFERENCIA
Banco de Occidente 23008D517	1.051.553	959.849	91.704	410.085	487.085	-77.000
Banco de Occidente 2300821D9	0	0	0	0	0	. 0
Banco de Occidente 230889230	3.283.000	3,283,000	0	0	0	0
TOTALES	4,334.553	4.242.849	91.704	410.085	487.085	-77.000

Como se puede observar a 30 de septiembre de 2019, se presentan partidas conciliatorias de la cuenta No. 230080517 que corresponden a:

	CONSIGNACIONES PENDIENTES DE REGISTRO EN BANCOS CTA 230080517					
FECHA LECT	DESCRIPCION	VALOR				
30/09/2019	MAYOR VALOR PAGADO EN EL MES DE SEPTIEMBRE DE LA PLANILA DE APORTES A SEGURIDAD SOCIAL DE MES AGOSTO DE 2019, DIFERENCIA DADA POR LA FECHA DE NOTIFICACION DE LA EXFUNCIONARIA NIDIA RODRIGUEZ CASTAÑEDA.	91.704,00				
	TOTAL	91.704,00				

Y la partida conciliatoria de la cuenta No 230080517 con corte a 30 de septiembre de 2018 corresponde a:

-	CHEQUES PENDIENTES DE COBRO CTA 230080517 2018						
FECHA	DESCRIPCION	VALOR					
31/05/2017	NTC240-3743 Ajuste solicitado a reintegro por parte de Tesorería correspondiente a el pago de intereses de mora	77.000,00					
	subtotal	77.000,00					

Las conciliaciones bancarias se encuentran elaboradas al 30 de septiembre de 2019. Estos recursos no poseen ninguna restricción de uso con corte a 30 de septiembre de 2019.

2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR (REGALIAS) (2,1)	4.514.113.698	•	4.514.113.698	100,0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (2,2)	9,516.675	10.800.916	(1.284.241)	-11,9
	TOTAL, CUENTAS POR COBRAR	4.523.630.373	10.800.916	4,512,829,457	41,781,9

(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

NIT 900467239-2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Resolución Interna ANLA 659-2019, cuyo saldo con corte a 30 de septiembre de 2019 corresponde a \$ 4.514.113.698.

(2.2) Otras Cuentas por cobrar

DE LICENCIAS AMBIENTALES

El saldo de otras cuentas por cobrar es de \$9.516.675 pesos con corte a 30 de septiembre de 2019 y de \$10.800.916 con corte a 30 de septiembre de 2018, presentando una disminución del -11.9% que equivale a -\$1.284.241.

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 depurar 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 el acta 15 de 2019. Estos saldos se detallan así:

IDENTIFICACION	TERCERO	VALOR EN LIBROS A SEPTIEMBRE 2019	VALOR EN LIBROS A SEPTIEMBRE 2018
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	0	543.912
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	680.180	307.830
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	3.305.354	2,061.387
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	293.407	293.407
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	273.994	248,596
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	58.324	990.428
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	3.931.488	5.613.472
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	852.627	725.216
890903790	SUSALUD SURA	121.301	0
	SALDO POR COMPENSAR POR CONCEPTO DE ESTAMPILLA CON EL MINISTERIO DE EDUCACIÓN (compensada en julio de 2019)	0.	16.668
TOTAL		9:516:675	10:800.916

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 30 de septiembre de 2019 su saldo asciende a \$30.071.211.758 y con corte a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$21.229.061.856, valores conciliados, con la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional.

	CODIGO	CUENTIA	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE VARIAÇION %.
•	1908	RECURSOS ENTREGADOS EN		
-		ADMINISTRACIÓN	30.071.211.758	21.229.061.856 8.842.149.901 41,7
j		TOTAL	30.071.211.758	21,229,061,856 8.842,149,90141,7

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

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

Saldos de propiedad planta y equipo a 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE	SALDO/A 30 DE SEPTIEMBRE DE		FOR THE
12.		DE 2019	2018	VARIACION	%
1635	BIENES MUEBLES EN BOOEGA	27.294.509	33.141.252	(5.846.743)	-17,6
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	297.573.819	242.891.749	54.682.070	22,5
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	637.209.936	637.209.936	-	0,0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	287.982.312	309.676.171	(21.693.859)	-7,0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	530.315.084	528.711.684	1,603,400	0,3
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.750.004.672	4.641.882.912	108.121.760	2,3
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	144.352.798	144.352.798	•	0,D
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,	(3.605.339.130)	(2.512.134.110)	(1.093.205.020)	
	PLANTA Y EQUIPO (CR)			Contract to the contract of th	43,5
- 1. 1759	TOTAL, PROPIEOAD PLANTA E QUIPO	3.069.394.000	4:025:732.392	956.338.391	. 23,8

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE L'ICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Los bienes muebles en bodega corresponden a los bienes que con corte a 30 de septiembre estaban en bodega para luego ser distribuidos por las áreas según las necesidades y su valor corresponde a: con corte a 30 de septiembre de 2019 \$27.294.509 y con corte 30 de septiembre de 2018 \$33.141.252.

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 \$297.573.819 con corte a 30 de septiembre de 2019 y \$ 242.891.749 con corte 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2019, su valor corresponde a \$637.209.936, el mismo saldo registra con corte a 30 de septiembre 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 GRABACION que a 30 de septiembre de 2019 su valor corresponde a \$287.982.312 y con corte a 30 de septiembre de 2018 \$309.676.171.

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 30 de septiembre de 2019 corresponde a \$530.315.084 y a 30 de septiembre de 2018 a \$528.711.684.

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 30 de septiembre de 2019 equivale a \$4.750.004.672 y a 30 de septiembre de 2018 a \$4.641.882.912.

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 de septiembre de 2019 equivale a \$ 144.352.798, y a 30 de septiembre 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 cuantas 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, (de la 1670 a la 1635), detalle que se puede evidenciar en la conciliación con almacén del mes de septiembre de 2019.

Valor depreciación en libros a 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018.

		SALDOS A 30 DE SEI	TIEMBRE DE 2019	SALDOS A 30 DE SEPT	IEMBRE DE 2018
CODIGO	CUENTA	VALOR LIBROS	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR LIBROS	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1635	Bienes Muebles en Bodega	27.294.509	0	33.141.252	
1637	Propiedad, Planta y Equipo no explotados	297.573.819	0	242.891.749	0
1645	Plantas, ductos y túneles	637.209.936	-158.297.534	637.209.936	-118.747.809
1655	Maquinaria y equipo	287.982.312	-59.582.611	309.676.171	-36.957.288
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	530.315.084	-320.792.970	528.711.684	-250.889.774
1670	Equipo de comunicación y computación	4.750.004.672	-3.028.934.981	4.641.882.912	-2.086.684.245
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	144.352.798	-37.731.034	144.352.798	-18.854.993
	TOTAL	\$ 6.674.733.130	-\$ 3.605.339.130	\$ 6.537.866.501	-\$ 2.512.134.110

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 30 de septiembre 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,

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

el saldo de la propiedad planta y equipo a 30 de septiembre de 2019 es de \$3.069.394.000 pesos, como se evidencia en el siguiente cuadro:

Victo de	PROJONICOUL SICUS AMERICALES Cobern y Central Extends			AUTORID TO DE CONCILIACION A	LIMACEN VERSI	JE UCENCIAS AMBIENTALE US AUXILIAR CONTABLE SE	PTIEMBRE 30 DE 2019					Código: GF-F-28 Versión: 3 Fecha: 21/10/2016
OTAL REPORTA	DO POR ALMACEN		3,069,394,000									
IOTAL REGISTRA	OO EN CONTABILIDAD		3.069.394.000								•	
DIFERENCIA			- D									
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA		REPORTE MOVIMIENTOS S	ISTEMA DE ALMACEN		SYLDO	RE	GISTROS CONTABLES		SALDO		
CONTABLE	CONTABLE	SALDO MES ANTERIOR	ENTRADAS	SAUDAS	AJUSTES	ALHAŒN,	REGISTROS SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	CONTABILIOAD	OFFERENCIA	OBSERVACIONES
163504001	Equipo de comunicación	21,483.691				· - 21,483,691	21.483,691			21,483,691		
163504002	Equipo de computación	5.830.390		19.573		5,810.817,	5.830,390		_ 19.573	5.810.817		
	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS D	3.158,400				- 3.158,400	3,158,400			3.158.400		
	EQUIPO DE COMPUTACION	279.215.048	15,580,376	380.005		294,415,419	279.215.048	15,580,376	380.005	294/415/419	<u> </u>	
164501001	PLANTA DE GENERACIÓN	637,209,936				· > 637,209,935	637, 209, 936			637,209,935	<u> </u>	
165522001	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUA	235.299.497				235,299,497	235.299.497			235,299,497	•	
165590001	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPD	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			530,315,084		
167001801	COMUNICACIÓN	709.169.737				- 709:169:737	709.169.737			709.169.737		
	EQUIPO DE COMPUTO	4.055.015.733	399,578	15.580.376		4.040.834.935	4.056.015,733	399,578	15.580.376	4.040.834.935		
	TERRESTRE VEHICULOS	77,620.021				77.520,021	77,620,021			77.520.021		
	EQUIPO DE TRANS TRACCION Y I	66.732.778				· 24 56.732.778	66,732,778			66.732.778		
	DEPREC. PLANTAS DUCTOS Y TU	155.046.872		3,250,662		158.297.534	155.046.872		3.250.662			<u> </u>
	DEPREC. MAQUINARIA Y EQUIPO	57.722.996		1,859,616		59.582.611	57.722.996		1.859.616	A		
	DEPREC. MUEBLE SY ENS. EQUIP	315.047.459		5.745.512		- 320.792.971	315.047.459		<u>5.745.512</u>	320,792,970		
$\overline{}$	DEPREC. EQUIPO COMP Y COMU	2.954.093.01D		74.841.971		- 3.028.934.981	2.954.093,010		74.841.971	3.028.934.981		<u> </u>
	DEPREC. EQUIPO TRACCIÓN Y EL	36.179.578		1.551.455		37.731.034	36.179.578		1.551.455	37/731,034		
	TOTAL	3,156,643,216	15.979.954	103.229.170		3,069,394,000	3.157,353,822	15.979.954	103,229,170	3.069.394.000	. 0	0,0

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

Durante el mes de septiembre de 2019 no se presentan cambios en la estimación de la vida útil, del valor residual, así como en el método de depreciación.

El valor en libros de los elementos de propiedad planta y equipo, que se encuentran temporalmente fuera de servicio para el mes de septiembre es de \$27.294.509 pesos corresponden a los bienes muebles en bodega.

5. OTROS ACTIVOS

ČÓDIGO	CUENTIA	SALDO A 30 DE	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	% .
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado (5.1)	13.172.636	169,889,199	-156,716,563	-92,2
1970	Activos Intangibles (5.2)	7.558.849,132	7.509.719.699	49.129.433	0,7
1975	Amortización acumulada de Activos intangibles (5.3)	(2.773.025.492)	-2.729.811.717	-43.213.775	1,6
	TOTAL	4.798 996,276	4.949.797.180	(150:800.904)	-3,0

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

(5.1) Bienes y servicios pagados por anticipado con corte a 30 de septiembre de 2019

los bienes y servicios pagados por anticipados están representados en:

a. Seguros \$9.865.179 pesos, con el siguiente detalle:

TERCERO	saldo a 30 de septiembre de 2019
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A. (póliza de seguro multirriesgo No 23431	9.865.179
vigencia 07 de sep /2018 al 23 de oct/2019)	

b. Mantenimiento \$552.089 pesos, con el siguiente detalle:

b. Marterininente 4002.400 pesos, con el siguiente detalle.	
TERCERO	saldo a 30 de septiembre de 2019
OPENLINK SISTEMAS DE REDES DE DATOS S.A.S Nit 900254691	552.089
(implementación de estructura tecnológica ANLA, mantenimiento SWITCH CISCO factura No.1300) 36 meses, fecha final amortización 31/12/2019	

c. Bienes y servicios \$2.755.368 pesos, con el siguiente detalle:

TERCERO	v v v	saldo a 30 de septiembre de 2019
OPENLINK SISTEMAS DE REDES DE DATO (implementación de estructura tecnológica AN	LA, soporte y entrenamiento de	2.755.368
operaciones factura No.1300) 36 meses, fech	a final amortización 31/12/2019	·

(5.2) Activos Intangibles

UTORIDAD NACIONAL

DE LICENCIAS AMBIENTALES

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:

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

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 tomando como referencia las siguientes vidas útiles, dependiendo el tipo de activo intangible. 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 bruto de los activos intangibles y la conciliación entre los valores en libros al principio y final del período contable para el periodo terminado a 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018.

GONCEPTÖ	SALDO A 30 DE SERTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE . SEPTIEMBRE DE 2018:	VARIACION	%
Derechos	1.167.320.142	1.167.320.142	0	0,0
Licencias	2.797.107.648	2,381.111.706	415,995.942	17,5
Software	3.594.421.341	3.961,287.850	(366.866.509)	-9,3
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	(2.773.025.492)	(2.729.811.717)	(43.213.775)	1,6
TOTAL	4.785:823.640	4,779,907,981	5:915:658	0,1

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 dentro de la cuenta de software a licencias. La variación de los intangibles en general con corte a 30 de septiembre de 2019 corresponde a \$5.915.658 que equivale a un 0.1%

Conciliación con Almacén

DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

¥	dry 1											Código: GFF-28
A	ACOUNT WE CHARTS		FORMAT			ICENCIAS AMBIENTAI AUXILIAR CONTABLE S		019				Versión: 3
E4 .	kliebyleurch labelle											Fecha: 21/10/2016
TOTAL REPORTA	DO POR ALMACEN		8.737.318.866							•		
TOTAL REGISTRA	ADO EN CONTABILIDAD		8.737.318.855	•								
DIFERENCIA		. **	. 0									
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA		REPORTE MOVIMIENTO	OS SISTEMA DE ALMACEN		SYLDO		REGISTROS CONTABLES		SALDO		
CONTABLE	CONTABLE	SALDO MES ANTERIOR	ENTRADAS	SALIDAŠ	AJUSTES	ALMACEN:	REGISTROS SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	CONTABILIDAD	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
				-		A. 15. 204	44 443 704			21,483,691		<u> </u>
	Equipo de comunicación	21.483.691		40.50		21.483.691	21.483.691		19.573	5.81D.817		
	Equipo de computación	5.830.390		19.573		5.810.817	5.830.390		19.5/3	5.810.817		
	EQUIPOS DE TRANSPORTE EN BO	•			<u>·</u>					7. V.1		
	MAQUINARIA Y EQUIPO	•		1								ļ
163709001	MUEBLES ENSERES Y EQUI POS D	3,158,400	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			3.158.400	3,158.400			3.158,400		
163710001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN											

En el mes de septiembre 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 detallan 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	AMORTIZACION ACUMULADA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
Derechos	(922.738.544)	(903.883.052)
Licencias	(1.017.597.337)	(776.048.245)
Software	(832.689.611)	(1.049.880.421)
TOTAL	-\$ 2:773.025.492	-\$ 2.729.811.717

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.

El resultado de esta valoración posterior se verá registrado en los movimientos del mes de octubre de 2019, siendo que ya se han presentado algunos avances preliminares

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 corresponde, 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 30 de septiembre de 2019, con el siguiente detalle.

1							200					Código: GF-F-28
1	HEND MOOME		FORMATO	DE CONCIUACION	LMACEN VERSU	ELICENCIAS AMBIENTAU S AUXILIAR CONTABLE SI	EPTIEMBRE 30 DE 201	ġ				Versión: 3
	Interior Courts Courts		1000								12.0	Fecha: 21/10/2016
	DO POR ALMACEN		8.737.318.866									
	IDO EN CONTABILIDAD		8.737.318.866									
FERENCIA		<u>-</u>				1						
CUENTA	DESCRIPCION CUENTA		REPORTE MOVIMIENTOS	SISTE MA DE ALMACEN		SALDO .		GISTROS CONTABLES		SALDO	DIFERENCIA	OBSERVACION
CONTABLE	CONTABLE	SALDO MES ANTERIOR	ENTRADAS	SALIDAS	AJUSTES	ALMACEN	REGISTROS SALDO ANTERIDR	BEBITO	CREDITO	CONTABILIDAD	Direction	OBSERVACIONES
						Contract Table				03. 8. 1. 2		
	Equipo de comunicación Equipo de computación	21.483,691 5.830,390		19.573		- 21/483.691 - 25/810.817	21.483,691 5.830.390		19,573	21,483.691		
	EQUIPOS DE TRANSPORTE EN 80	5.830,390				5.810.817	5.830.390		19.573	5.810.817		
	MAQUINARIA Y EQUIPO									007		
	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS D	3.158,400				3.158,400	3,158,400			3.158,400		
	EQUIPO DE COMUNICACIÓN					· 14:10% (3.138)	3,23,700			2 3430,400		
	EQUIPO DE COMPUTACION	279,215,048	15.580,376	380.005		- 294,415,419	179.215.048	15.580,376	380.005	294,415,419		
	PLANTA DE GENERACIÓN	637.109.936				- 637,209,936	637.209.936			637.209.935		1
165522001	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUA	235.299.497		· ·		235,299,497	235.299,497			235,299,497		1
165525001	MAQY EQ DE USO PERMANENTE-	. 0				- 0.00				and the second		
165590001	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO.	52,682,815				- 12-, \$2,682,815	52,682,815			52.682.815		
166501001	MUEBLES Y ENSERES	530.315.084				- 1.24. 1530.315,084	530.315.084			.530.315.084		
167001001	CDMUNICACIÓN	709.169.737				- 24-23-709.169.737:	709,169,737			709.169.737		
	EQUIPO DE COMPUTO	4.056.015.733	399,578	15.580.376		- 24.040.834.936	4.056,015,733	399.578	15,580,376	4.040.834.916		
167007001	EQUIP CPMPUTO Y COM EN PRO	D				·	. 0			7.77.2		
	TERRESTRE VEHICULOS	77.620.021				77.620.021	77.620,021			77.620.021		
	EQUIPO DE TRANS TRACCION Y	66.732.778				- 66,732.778	65,732,778			66,732,778		
	DEPREC. PLANTAS DUCTOS YTU -	155.046.B72	,	3.250.662		158.297.534	155.046.872			158.297.534	<u> </u>	
	DEPREC. MAQUINARIA Y EQUIPO-	57.722,996		1.859.616		· 7.23 59.582.611 -	57.722.996			59.582.611		
	DEPREC. MUESLE SY ENS. EQUIP -	315.047,459		5.745.512	·	- 320.792,971	115,047,459		5.745.512	320,792,970	. 0	
	DEPREC. EQUIPO COMP Y COM!	2,954.093.010		74.841.971	····	3,028,934,981	2.954.093,010			3.028.934.982	<u></u>	·
	DEPREC. EQUIPO TRACCIÓN Y EL	36.179.578		1.551.455		· 37.731.034 ·	36,179,578		1.551,455	37.731.034		
	MANTENIMIENTO BIENES Y SERVICIOS	712,117		180.029		- 1717-4-1-552,089	732,117		180.029	552.089		
197005001		3,653,859		898.491		2.755.368	3.653.860 1.167.320.142		898.491		. 0	ļ
197007001		2,797,107,648				2,797,107,648	2.797.107.648			2.797.107.648		
197008001		3,594,421,341				3.594.421.341	3,594,421,341			3.594.421.341		
	AMORTIZACION DERECHOS	922,738,544				1 922,738,544 -	922,738,544			922.738.544		
	AMORTIZACION LICENCIAS	1.015.388.174		2.209.163		- 1017.597.337	1.015,388,174		2,109,163	-1.017.597.337		
	AMORTIZACION SOFTWARE -	832.689.611				27 - 2832,689,611 -	832,689,611			832,639,611		
	RECUPERACIONES	2.148,900				2.148.900	2,148,900			2.141.500		
481049	INDEMNIZACIONES					· (EC+20) (CE)				Late Alle Code		
	DEPREC. PLANTAS DUCTOS Y TU	26.330.365	3.258.662			- 29.581,027	26.330.365	3.250.662		29.581.027		
	DEPREC. MAQUINARIA Y EQUIPO	15.062.887	1.859,616			116.922.503	15.062.887	1.859.616		2.5°. 16,922,503		
	DEPREC. MLIE SLE SY ENS. EQUIP	46,538.115	5.745.512			52,283,627	46.538.115	5.745.512		52:283.627		
	DEPREC. EQUIPO COMP Y COMU	638,496.920	74.841.971			- 713.338.890	638.496.920	74,841,971		713.338.890		
	DEPREC. EQUIPO TRACCIÓN Y EL	12,566,789	1.551.455			- 14.118.244	12,566,789	1.551.455		4.34.14.118.244		
536604001						· [323]				Carried Sales		<u> </u>
536605001		17.894.219	2.209.163		_	20,103.381	17.894.119	2.209.161		20.103.381		
536690001	DTROS ACTIVOS INTANGIBLES BIENES ENTREGADOS SIN CONTR	27,701,286	1.078.520			28:779.805	27,701,286	1.078.520		28,779.805	. 0	ļ
.542307001						1.517.391	1 5 7 7 7 7			2644250.2015		
	ACT. RETIRA PROP PLANTA Y EQ.	1.517.391	4.087.889	4,087,289		1.085 339 371	1,517,391	4.087.889	4.087.889	2.085.339.371		
	ACT. RETIRA PROP PLANTA Y EQ.	1.085.339.371	4,087,889.	4,087,289		- 15085339371	1.085,339,371	4.087.889	4.087.889	1.085.339.371		
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.085.339,3/1	-			- 1205,339,3710	1.085,339,3/1			1.085.339.371		
	BIENES RECIBIDOS DE					1.00			 			
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56,883,193				- 56.883,193	56.883.193	-	 -	£ 56,883,193		
	BIENES ENTREGADOS Á	56,883,193				- 56.883.193	56.883.193	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		56.883.193		
	TOTAL	8,737,318,866	220.604,742	110.604.742		8:737,318,866	5.738.029,472	110.604.742	110.604.742	8.737.318.866		

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

6. CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	CUENTA .	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES (6,1)	2.038.094	133.917.210	-1 31.879.117	-98,5
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS (6,2)	1.412.384	390,360	1.022.024	261,8
2424	DESCUENTOS DE NOMINA (6,3)	39.807.764	34,155,503	5.652.261	16,5
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE (6,4)	93,012.647	50.058.970	42.953.677	85,8
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (6,5)	22,496.000	2.525.544	19.970.456	790,7
	TOTAL	158.766.889	221.047.587	(62.280.699)	-28,2

(6.1) Adquisición de bienes y servicios

Corresponde a los saldos por pagar a terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios que con corte a 30 de septiembre de 2019 presenta un saldo de \$2.038.094 y con corte a 30 de septiembre de 2018 un saldo de \$133.917.210.

(6.2) Recursos a favor de terceros

Corresponde a los saldos por recaudos pendientes por reclasificar por valor de \$1.412.384 pesos. Con corte a 30 de septiembre de 2019 y con corte a 30 de septiembre de 2018 \$390.360.

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

DETALLE	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
Aportes a fondos pensionales	20.080.902	18.819.211	1.261.691	6,7
Aportes a seguridad social en salud	16.143.862	15.336.292	807.570	5,27
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	3.583.000	<u> </u>	3.583.000	100
TOTALES	39.807.764	» 34.155.503	5.652.261	16,5

(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 septiembre de las vigencias 2019 por valor de \$93.012.647 y a su vez

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

2018, por valor de \$ 50.058.970; valores que se pagan a la DIAN y Secretaria de Hacienda Distrital en el mes o periodo siguiente, según corresponde.

(6.5) Otras cuentas por pagar

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

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

*DETALLE	SALDO/A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	1%
Viáticos y gastos de viaje	645.800		645.800	0,0
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	4.371.100	•	4.371.100	0,0
Aportes a la esap	2.186.100		2.186.100	0,0
Aportes al icbf	13.106.900	•	13.106.900	0,0
Aportes al sena	2.186.100	•	2.186.100	0,0
Servicios	•	2.525.544	-2.525.544	-100,0
TOTAL	22,496.000	2.525.544	19.970.456	790,7

- -Viáticos y Gastos de Viaje, corresponde a los viáticos por pagar (gastos de viaje y transportes) por valor de \$645.800 con corte 30 de septiembre de 2019, que se cancelan en el mes de octubre de 2019
- -Aportes a Escuelas Industriales, instituto Técnicos, (Ministerio de educación) corresponde a los Aportes de nómina de septiembre de 2019 por valor de \$4.371.100, que se cancelan en el mes de octubre de 2019.
- -Aportes a la Escuela de Administración Pública ESAP, corresponde a los aportes de nómina del mes de septiembre de 2019 por valor de \$2.186.100; los cuales se cancelan en octubre de 2019.
- -Aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF, corresponde a los aportes de nómina del mes de septiembre de 2019 por valor de \$13.106.900, los cuales se cancelan en octubre d 2019.
- -Aportes al Servicio nacional de Aprendizaje SENA, corresponde a los aportes de nómina del mes de septiembre de 2019 por valor de \$2.186.100 los cuales se cancelan en octubre de 2019.
- Servicios. Corresponde a los servicios técnicos y operativos del personal contratado como apoyo a las funciones de la entidad, además de los servicios de administración de la sede del ANLA. Por valor de \$2.525.544 con corte a 30 de septiembre de 2018. Estos se cancelan en el mes de octubre de 2018.

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.

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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.
- 2. 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 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.
- 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 30 de septiembre de 2019 corresponden a \$1.000.684.983 y 30 de septiembre de 2018, corresponden a \$1.086.816.413, los cuales se detallan a continuación:



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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	BALDO	
	DESCRIPCION	SALDO	POR	POR_	INICIAL	ł
CODISO	DESCRIPCION	RCP A 31/12/2017	NCIA DEBITO	CONVERGE NCIA CREDITO	(RESOL 533/2015) A	CONCEPTO
1.0,37,10	Equipos de comunicaci ón y computació	207124134	o	2795631	204310500	Acerde al Instructivo 002 de 2015 de lo Contaduria General de la Nación an al numeral 1,1,9, para la determinación de los esidos iniciales de Propiedad Pienta y Equipo se epica in stremativo. Il) Al veier del mercode, este aplicará para les bienes que a is techa de Imanición peren veier en libor Ceto, por lo anterior se eliminará le depreciación ecumulada, la diberencia enre el valer del mercodo y el veiar por el cuel fue recanacido inicialmente (veiar de compro), se registrara con la cuenta de impactes por Transición al Nueva Marce Abmantivo.
1.6.45,01	Pientes de generación	6410:3721		3803785	637209936	Accide al Instruction 090 on 2019 dis lo Connatura Capital is la Nation en al instruction 1,10, per la distaminación de los satistas indicisies de Propiente Plants y Equipo se notación de la seria de la manufacta de la tembrio il 1,10 via como la distambiente (1,10 via como la materia). Esta propiente parte los betres que de la desta de lamente de la monta de la manufacta de la m
	Equipo de ayude audiavisual	65445883		1011520	64434353	Acorde si instructivo 002 de 2010 de le Centaduria General de la Nación en el numeral 1.1.9, para la determinación de les saldes iniciales de Propiedad Planto y Equipo se aplico is anamativa. Il) Al valor del mercado, este aplicará para les blenes que a la fecha de transición tilenen valor en libor Cero, por lo enterior se eliminará la depreciación
1.5.65.01	Muebles y enseres	603990425	0	45933588	658956537	solutions. It is a service of the se
1,8,70.01	Equipo de camunicaci ón	508950993	202860497	6522514	705207575	at News Merco Normativo. Accessed in insufacion (Normativo.) Accessed insufacion (Normativ
1.6.70.02	Equipo de computació	3542365278	344068564	191808890	3865317015	at Newson Morce Normative. Accuse at increase ORC 262 2015 de la Contestività Conerat de la Nación en el numeral 1-1.9, para la determinación de les actioes iniciaise de Propietad Pinnia y Equipo es aplico la atlamente. Il Al vivor del mercelo, e este aplicar la para las bienes que e la facia de timalición fisena valar en Bior Caso, por lo entarior se eliminario la depreciación en la contra de la vivor del mercelo y el vivor para le recolhe de timalición fisena valar en Bior Caso, por lo entarior se eliminario la depreciación en la vivor del mercelo y el vivor para el recolhe mercelo del historio de comprol, e est la vivor del mercelo y el vivor para el recolhe mercelo del historio de comprol, e est la vivor del mercelo y el vivor para el recolhe mercelo del colombionio del composto per la mercelo y el vivor para el recolhe per contra del mercelo y el vivor para el recolhe mercelo del composto per la vivor para el mercelo del mercelo y el vivor para el contra del mercelo y el vivor para el vivor del mercelo y el vivor para el
1.6.70.07	Equipos de comunicaci ón y computeció n de propiedad de terceros	323912256	o	1545166	312365086	Accide al instructivo 002 de 2015 de la Caniedulia Canesa) de la Nación en el numeral 1.1.9, para le determinación de las seletes iniciales de Propletad Planta y Equipo se aplica lo internativa; II) A valor del mercado, este aplicado para las bienes que a la facta de Imancición diseren valor en liber Cano, par la enterior se eliminario la deprecipción cumuldad, el deferencio ans el velar del mercado y el velor por el cuel fue recaracida inicialmente (velor de compre), se registrars can la cuento de impactes per Transición al Nuevo Marco Normativo.
1.6,75.02	Torrestre	46833808	15939545	0	05773353	Accrete al Instruction 002 os 2015 de la Contacturió Consort de la Accido en en inumenta 1.1.7, para la determinación de los salidas indicates de Projected Planta y Equipo se aposició en internabile; il Al velor deter mercodo, esta esplicarea para los hieres que a la recha de stransición internabile entre cap per la materia de elimentar los deprecación excumundos, la diterancia en se al velor del mercodo y el velor par el cuel live recanacida iniciolmente (velor de compra), se registrers con la cuento de impactos por Transición al Nego Marco Homanto.
1.6.76,08	Equipos de transparte, tracción y elevación de propledad	68200000	1912777	3380000	6673277e	Acaste al instructibo 002 de 2015 de la Castaduria Ceneral de la Meción en el numerol 1.1.9, para lo determinación de los salides iniciales de Propiedad Plante y Equipo e epició ha atternative; II) Al valor del mercado, esta aplicara para los bienes que a la fecha de transición lanen valor en libor Caro, per la enterior se aliminanta la doprecieción comunidad, se distrencia anna el valor del mercado y el valor par el cual fue recencido inicialmente (valer de cempra), se registrera con la cuenta do impactaa par Transición el Nueve Merca Normetho.
1.8.85.02	de terceros Plantas, ductos y túncies	-105073229	23857469	7952042	-80108782	Aceste el Instructive 002 de 2015 de la Centadurio General de la Nación en el numeral 1.1.0, para los registres de depreciación ecumulada se eplicó la establecide en le el termolina;
1.5.65,04	Maquineria y c quipo	-52942301	40822747	14525355	-26644909	i) At wold del mercado, este agaide para los Dianes que a la techa de transición tienen vabor en tibra Carp, per lo atiendor de atimina la depreciación acumulada, y la diferencia entre el valer del mercado y el valor por el cual fue recenscida inicialmente (valer de compre), se registro cantira la cuenta de impactos per mansición at Nueva Merca Normalia.
1.8.65.06	Mucbles, enseres y cquipo de oficina	-296081187	138042942	51506568	-211544823	1. Calcular la depreciación ocumulade desde la Fecha de Compra haste lo lecho de transición (31/12/2017), tamenda como vida úlli la establacida en el Manuel de Paltices Centables de la entidad.
1.6.65.07	Equipas de comunicaci ón y computació	-2984041741	1808437862	530847223	-1666996743	2. Una var restració el proceso antierier, se apico el registro consistio para aliminar la depreciación ecumulada registrada a 31/13/2017 e incluir el valor de is nueva deprecisción acumulada calculada teniendo en cuente las criterias del punto anterior,
1.5.65.08	Equipes de transporte, traedón y elevación	-96488909	96488909	5008534	-5008534	
1.9.10.01	Materiales y suministros Mantenimi	114048634	۰	124048634		Acarda a lo astablecido an el instructivo 002 de 2015 numeral 1.4.2 y 1.4.3 se deben eliminar los saldos relacionades con los cargos diferidos y obras y majāras en propiedad ajena de las cuentas 201001, 191026, 191902, y 191512, y la contraparida es la cuenta de limpactos por transis
1.9.10.25	entd Edificacione	73847027 79474717	0	73847027 79474717	. 0	Acerde a 10 satableddo an id Instructivo 002 de 2015 numeral 14.42 y 1.4.3 se deben dilminar fos saldos relacionados cen los cargos difendos y obras y majaros en propietad a jamen de las candas j 19(00), 19(032, y 19032, y 190132, y la contrapentida an ja cue junto de impactos por transiction al nuevo marcon armator 314512. Acorde a 1a satableddo en el instructivo 002 de 2015 numeral 1.4.2 y 1.4.3 se deben elliminar los saldos relacionados son las cargos difendos y obras y majoras en prepiedad jalens de las candas 19(00), 19(032, 9) 19(032, 9) 19(152, y la contrapentida es la cuenta de impactos por transiction el nuevo morron comercio 314512.
1.9.15.12	Redes liness y cables	37305789	0	37305789		Acorde s la astableddo an si instructivo 002 do 2015 numeral 1.4.2 y 1.4.3 se deben eliminar los saldos relacionados can las cargos diferidos y obras y mejoras en prapiedad ejana da las cuentas 191001, 191026, 191502, y 191512, y la contrapartida es la cuenta de impactos por transición si nuevo marco normetivo 314512.
1.0.75.07	Oerechos Licencias	-752226710 -990062353	762653433	536925219	-537545112 -764334190	Acerde a lo establecido en el instructivo 002 de 2516 en el numeral 1.1.14, literal b, se realizen les ajustes de la amanización scumulada, y la cantrapertida es la Cuenta de Impacips por transición al nueva merco narmativa.
1.9.99	Softwares VALORIZACI	-1660480319 326232743	1573424749	962824852 328232743	-1049000422 0	anjoughe por interestors at locate illustrations.
1,0.99,09	ONES Equipos de comunicaci ony computecia	305380420	0	305980420	0	Acarde a lo astablecido en al instructivo 002 de 2015 numeral 1.1.9 sa debon eliminar las velorizadones, saldos de les subcuentas 1999, y la contraparide es la cuenta suporavit per valorizadones.
1.8.99.70	Equipo de transporte, traedon y ejevación	20852323	o	20852323	0	Acerds a lo establecko en el instructivo 002 da 2015 numeral 1.1.9 se deben aliminar las valorizaciones, saldos de las subcuentas 1999, y la contrapartida os la cuenta superavit per valorizaciones?
3,1,16,60	Equipos de comunicaci ón y computació	305360420	305380420	0	o	Acarda e lo attablecido en el instructivo 002 de 2015 numeral 1.1.9 se deben eliminar las valerizadones, saldos de las subcuentas 1999, y la contrapartida es la cuenta superant por valoritaciones.
3,1,15,7d	n Equipo de transperte, tracción y elevación	20652323	26590656	5738333	0	Accurde a la establecido en al instructivo 002 de 2015 numerol 2.1,9 se daben eliminar las valoritzaciones, saklos de las subcuentas 1999, y la contrapartida es la quenta superavit por valoritzaciones.
3,1,25,31	olenes do uso permanent e sin contraprest ación	450761963	450751963	0	. 0	Accrda a la catalidade en el instructivo 002 da 2015, se deben raciasficar las saldes de la subcuenta patrimenio público incorporado, y la contrapertida as impactos al nuevo marco nermativo.
3.1,45,06	Propiedade s, planta y e quipo	8	256801421	567781385	310979964	Acortes el Instructivo 002 de 2015 de la Conteluría General de la Nación en al numeria 1.1.9, para la determinado de los staldes iniciates de Projectad Bainto y Equipo se apricio a latimentaria i IIA viviar del mercado, esta se placidar para los lobres que a la recta de tensación tenen valor en libor Carco, por lo estador to es eliminada hi depreciación eximuleda, la diferenda enre ol valor del morcade y al valor por el cual fue reconocido inicialmente (valor de compra), se registrare con le cuento de impactos por l'Insanción al Marco
	Otros activos	8	304676166	0	-304876105	Acorda a le estàblicide en el Instructivo 002 de 2015 riument 1.4.3 y 1.4.3 sa debin ellinitar los saldos relacionados cen los cargos diferidos y estras y majoras on propiedad elgina de las camanta 31000.1, 191002, y 191032, y 1910312, y le contravantida e il acquina de impactos por trancición al nuevo marco narrestro 314912. Acorda di instructivo 002 de 2015 de la Contaduria General de la Nación en ol numeral 1.1.9, para los registros de depreciación acumulada se epítico le establecida en la alternativa:
3,1,45,18	Provisianes	٥	2226915502	4805637440		alternatival del mercado, este apilicó paria las Dianes que a la fichia de transición tienen voler en hisro Carca, por lo anterior se elimno la esprésibilido acumulatos, vial diferencie entre el valor del mercado y el valor por el cuel fue reconocido inicialmenta (valer de compre), se registro contro a cuenta de Impactos por Transición a Nuevo Marco Normativo. Carcicular la deprediación acumulada desde la Fecha de Compre hasto ja richa de transición (31/12/2017), tomando como vide del la cistoblecida en el Heniusi de positions Controlles de la entidad proceso inferior, se spito el registra centable para eliminar la depreciación ecumulada registrada a 31/12/2817 e incluir el valor de la nuevo despesa de la cistoble como de compre de la cistoble para eliminar la depreciación ecumulada registrada a 31/12/2817 e incluir el valor de la nuevo depreciación significando escular elembola contento la compre del punto anterior.
	Otros					Acorde a lo ostablacido en al instructivo 002 de 2015, so deben reclasficar los seldos de la subcuenta petrimonio público incorporado, y la contrapartida os impactos al nuevo

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 de septiembre 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)

9. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 30 DE SEPTIÉMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
3105	CAPITAL FISCAL				
		1.379.318.687	1.379.318.687	-	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				1
	·	356.068.136.587	947.559.093.095	(591.490.956.S09)	62,4
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		:		
	<u></u>		3.035.776,698	(3.035.776.698)	-100
ar to see and	TOTAL, PATRIMONIO	-1.005.774.722.959	-1.620.088.860.700	614.314.137.741	37,9

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 30 de septiembre de 2019, por valor de \$356.068.136.587 y para el corte del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 por valor de \$947.559.093.095.

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.



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

πêΜ.	, Regicado del Proceso	Jurtsdlccjón//	Causa proceso	Pretensión/Totali (inicial)	Valor Provisión (Pasivo contingente)	Año estimado terminación proceso
21	11001333400120150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO D AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	168.800.000	149.502.706	2025
22	11001333400420130019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	112.255.649	134.633.593	2023
23	25000233700020180029000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	COBRO INCEBIDO DE OBLIGACION	96,713.370	96.713.370	2020
24	11001333603420150023200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84.400.000	92.844.201	2021
25	11001333603B20150019300	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	O AÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDRDCARBUROS	92.95D.D00	. 92.347.969	2022
26	1100133360332D15DD23400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	84.400.D00	B1.779.326	2024
27	2589933330032016D00660D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	7B,026,220	79.929.526	2024
28	11001334306020180024900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION TEMPORAL DE INMUEBLE	19.513.736	23,000.000	2022
29	25000234100020150016300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIDLACIDN DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	2,548.856	2,758,868	2021
30	25000234100020180060700	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UNA TASA		1.178.611	2022
		TOT	àles:	795.721.738.655	1:047:093.761:047	

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 30 de septiembre de 2019 es de \$1.047.093.761.047.

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 30 de septiembre de 2019.

Durante la vigencia 2019 y con corte a 30 de septiembre 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 JULIO DE 2019	SALDO A 31 DE JULIO DE 2018	VARIACION	%
2	790	PROVISIONES DIVERSAS (8,2)				
-	700 00000000000000000000000000000000000	and the same of th	77.000		77.000	100,0
		TOTAL, PROVISIONES DIVERSAS	77.000	0	77:000	- 100,0

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

La variación de la provisión del periodo 31 de agosto a 30 de septiembre de 2019, como se evidencia en la tabla anterior es de \$21.658.531 que, según reportes de la oficina asesora Jurídica, se presenta por 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 el 2019 y especialmente en los meses de junio y julio los apoderados de la ANLA fueron capacitados por 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.
- c. Por el registro de nuevos procesos en el periodo (Rad.25000233700020180029000)

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 30 de septiembre de 2019.

ITEM	Radicado del Proceso	Jurisdicción	Causa proceso	Pretensión Tótal Inicial	Valor Provisión (Pasivo Contingente)	Año estimado terminación proceso
1	25000232400020080031201	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NULIDAD ACTO ADMINISTRATIVO - RESDLUCION	710,840,000,000	975.687.076.439	2020
2	47001333300320150008000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	30.779.875.000	24,519,342,401	2022
3_	25000234100020160099400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	18.324.992.810	17.907,895,077	2023
4	25000234100020180018600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES	4.314.225.966	4.209.108.699	2021
5	68001233300020130007100	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.640.000.000	3.800.000,000	2022
6	25000234200020170542700	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	3.548.537,297	3,273,073,604	2023
7	73001233300420150043600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	2.626.882.740	2,868.753,257	2021
В	11001333400420090026600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.000.000.000	2.747.080.613	2020
9	1100133350272D170033000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	2.965.000.000	2.690.962.504	2022
10	15001233100220100014400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CALISADOS POR INUNDACIDN	2,300,000,000	2.657.307.826	2D25
11	25000232400020110078200	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	2.000.000.000	2.392.665.470	2022
12	19001233100020020114900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS A BIENES EN PROCEDIMIENTO DE POLICIA	572,664,000	1.082.041.861	2023
13	2500023410002D120030400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1.447.545.506	B94,747,237	2020
14	05001233100020020325700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ND OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	250,000,000	510.543,051	2020
15	23001333100620080019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑDS CAUSADOS POR INUNDACION	156,632,505	221,851,628	2021
16	11001333603220150020200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	180,200.000	201,843,994	2021
17	47001333300720150010400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	5,689,250,000	176,242,059	2020
1B	47001333300420150004600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	3.047.415.000	172,199.252	2022
19	11001333603620150023800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONACOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	168.800.000	166.240.294	2023
20	47001333100120090030100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACIDN DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	130,110,000	160,097,611	2023



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 de junio de 2019 corresponde a:

			FDRMATO D	E CONCILIACIO	AL DE LICENCIAS A DN SEMESTRAL PRO ENERO A JUNIO DE	CES OS JUDICIALES		PX DELIK	NEA TORON NICONAL STOCK NAME OF THE PERSON NICONAL STOCK NAME OF THE PERSON NAME OF THE P		
	ORTADO POR OFICINA ASESORA JURIDICA ISTRADO EN CONTABILIDAD A	7,709,033,286,031,14 7,709,033,286,031,14 0,00	73.7 4.70	Deriver.	TE DE PROCESOS JUDICIA			errer jan			
CUENTA ONTABLE	DESCRIPCION CUENTA CONTABLE	Válor admisión	OS A FAVOR OF ANIA Valor admissión demandas, arbitrajes y condilaciones entrajúdiciales (Clas de orden)	Sentenda definitiva demandas, arbitrājes y conciliadones extrajudidales (derecho- ingreso)	VÁLOR PRETENSIÓN AULSTADA; ŠI PROGABUIDADDE PERDIDÁ ES MEDIA Y BAJA (CUENTAS DE ORDEN)	PROCESOS EN CONT		CONCILIACIONES EXTRAUDICIALES PROVISION APROBADA EN COMITÉ DE CONCILIACION	REGISTROS CONTABLES	DIFĒRENCIA	OBSERVACION
812005	Obligaciones fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	$\overline{}$
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	. 0,00	0,00	0,00	0,00	
12004	Litigios y mecanismos alternativos de solución	0,00	0,00		6.325.503.253.878,71	0,00	0.00	0,00	6.325.503.253.878,71	0,00	
70103	Utigios y demandas	0,00	. 0,00		0,00	1.383.530.032.152,43		0,00	. 1.383.530.032.152,43	. 0,00	
	Sentendas	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	. 0,00	
46003	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	. 0,00	0,00		0,00	, 0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	<u> </u>
	TOTAL	. 0,00	0.00	0.00	6.325.503.253.878.71	1.383.530.032.152.43	. 0.00	. 0.00	7,709,033,285,031,14	0,00	-

Nota: Tal como se mencionó anteriormente la entidad realiza las conciliaciones semestralmente y por ello se anexa la conciliación anterior con corte 30 de junio de 2019.

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 septiembre de 2019, por ende, los saldos de la provisión con corte a 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018 corresponden a:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 30 DE SEPTIÉMBRE DE 2019	SAUDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION 1/2%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS (provisión) (8,1)	1.047.093.761.047	1.649.004.799.129	(601.911.038.082) -36,5
	TOTAL, PROVISIONES	1.047.093,761,047	1.649.004.799.129	(601.911.038.082) -36,5

Con respecto a la variación de la provisión del periodo anterior al actual se evidencia en la siguiente tabla:

CODIGO DESCRIPCIÓN	SALDO PROVISION PERIODO :- ACTUAL: 30 SEPTIEMBRE 2019	SALDÓ PROVISIÓN PERIÓDO . ANTERIOR 31 AGOSTO 2019 .	VAR)ACIONIDEL PERIODO ANTERIOR AL ACTUAL	%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS				
(provisión) (8,1)	1.047.093.761.047	1.047.072.102.516	21.658.531	0,002
TOTAL, PROVISIONES	1.047.093.761.047	1.047.072.102.516	21.658.531	0,002

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

CONCEPTO	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VĂRIACION	%
Cesantías	-		-	0,0
Vacaciones	279.956.775	419.012.776	(139.056.001)	-33,2
Prima de vacaciones	190.914.630	274.136.383	(83.221.753)	-30,4
Prima de servicios	39.360.780	41.256.772	(1.895.992)	-4,6
Prima de navidad	282.874.243	273.387.780	9.486.463	3,5
Bonificaciones	74.554.424	46.514.989	28.039.435	60,3
Bonificación especial de recreación	22.675.50 <u>1</u>	31.078.055	(8.402.554)	-27,0
Aportes a riesgos laborales	6.624.800	•	6,624.800	0,0
Remuneración por servicios técnicos	7.004.840	1,429,658	5.575.182	390,0
Aportes a fondos pensionales - empleador	46.386.095		46.386.095	0,0
Aportes a seguridad social en salud - empleador	32,858,695		32,858,695	0,0
Aportes a cajas de compensación familiar	17.474.200	<u> </u>	17.474.200	0,0
TOTALES	1.000.684.983	1,086.816.413	(86.131,430)	-7,9

Como se puede observar los saldos por pagar por concepto de beneficios a empleados, disminuyeron con corte a 30 de septiembre de 2019 con relación al 30 de septiembre de 2018, en un -7.9%.

8. PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

(8.1) Provisión para litigios y demandas

DE LICENCIAS AMBIENTALES

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 las conciliaciones semestrales donde se detalla el valor en libros de las pretensiones judiciales y los valores reportados por la oficina asesora jurídica a



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

10. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

CUENTA		SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
Deudoras de control (10,1)	57.331.392.457	41.482.142.809	15.849.249.648	38
Deudoras por contra (cr)	(57.331.392.457)	(41.482.142.809)	(15.849.249.648)	38
Pasivos Contingentes (10,2)	1.813,045.472.940	5.956.775.365.127	(4.143.729.892.187)	- 70
Acreedoras de control (10,3)	70.112.778	70.112.778	-	
Acreedoras por contra (db)	(1.813.115.585.718)	(5.956.845.477.905)	4.143.729.892.187	- 70
TOTAL	-	-	· -	

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

- a. Documentos Entregados para su cobro \$56.140.381.797 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), constituída 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 30 de septiembre constituyen la cartera corriente por valor de \$18.313.650.665 pesos.
- 2. Acto administrativo de Resolución Multas Pecuniarias, cumplidos los términos legales sin recepción de pago constituyen cartera por multas, por valor de \$23.942.187.892 pesos.

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 3. 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.
- 4. Actos administrativos emitidos que se encuentran pendientes de ejecutoria por valor de \$17.985.694.768 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 30 de septiembre de 2019, por valor de -\$4.120.903.647 pesos.

b. El saldo de esta cuenta representa de igual manera los activos retirados por valor de \$1.085.339.371 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).

AUTORIDAD NACIONAL P

DE LICENCIAS AMBIENTALES

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

(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 por valor total de \$1.813.045.472.940. pesos con corte a 30 de septiembre de 2019. Y con corte a 30 de septiembre de 2018 su saldo corresponde a \$5.956.775.365.127, presentando una variación de \$4.143.729.892.188, que relativamente equivale al 70%, 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:

ITEM:	Radicado del Proceso	Jurtsdieclön	Causa proceso	Pretensión Total inicial	Yalor pretención (Ctas do	Año estimado terminación proceso
1	73001233300120130006700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	222,076,440,000	286.898.499.421	2020
2	73001233300420130000700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	200,000,000.000	260,577,629,734	2020
3	25000234100020180034000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	465,757,947,600	193,783,011,43B	2021
4	6800123330002D180039800	CONTENGIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	31D.139.24S.000	169.662.724.517	2023
5.	2500023240002D110014401	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	115.000,000.000	150.928.921.512	2020
6	13001233300020170042800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION PERMANENTE DE INMUEBLE	132,801,950,000	133,014,322,23B	2021
7	2500023410002016D203600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO DTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES.	86.026,221,231	93.209,252,297	2D20
8	25000232400020110059800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTÓ ADMINISTRATIVO QUE ORDENA LA INCAUTACION DE BIENES	32.113.430.881	30.141.703,009	2020
9	47001233300020130015500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PRESTACION INADECUADA DEL SERVICIO NOTARIAL Y REGISTRAL	19.689,300,000	25.068.555,089	2020
10	25000234100020170064500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	20,000,000,000	21,086,129.797	2020
11	4100133330D120170010100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	37,172,570,904	18.593.470.934	2023
12	2500023360002D160029300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIÓNES DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	17.000.000,000	17.320,937.060	2022
13	13001233300020140022000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	13.594,885.574	16.712.141.3S8	2020
14	1100133317122D120018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	12.217.341.500	15.041.810.114	2023
15	4700133330062D150009600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	13,601,280,000	14.977.879.318	2022
16	47001333300420150007300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	19.510,686,000		2020

AUTORIDAD NACIONAL PA

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

÷ìTÈM	Radicado del Proceso	Jürisdicción	Causa priocéso	/ Pretensión Total inicial	Valor pretención (Clas de orden)	Año estimado terminación proceso
7.7	C Straight Water Land Straight Co.				14.834.250.247	
		CONTRACTOR ADVANCED ATTACA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,	10.010.010.027	14 602 400 065	2020
17	25000232400020110016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y	10.810.818.937	. 14,602,490,065	. 2020
18	D50012333000201BD235900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTROL	14.713.D55.DDD	14.054.07D.561	2D23
19	1500123330002D17D029200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR ACTIVIDAD MINERA	10.600.315.100	1D.712.147.226	2022
20	41001333300420170019400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	2D.1D9.D77.288	1D.266.D87.D74	2022
21	4100133330072D170003500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	19.766.367.165	1D.218.215.979	2021
22	41001233100020090D15100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR OPERACION ADMINISTRATIVA	7.197.000.000	9.868.408.382	2022
23	4100133330012D170016000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A 8IENES POR CONDUCCION OE ENERGIA ELECTRICA	8.789.1D5.80D	9,D49,81D,636	2D21
24	D5001233100020020040700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS AMBIENTALES	4.D00.000,000	B.414.304.13D	2D2D
25	4100133330032D170021100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	16,98D,998.597	8.341,333.57D	2D24
26	2500023360002D150079400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	7,000.000.000	8.322.89D.351	202D
27	2500D23410002D17004D900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLAGION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	15,378,961,936	B.166.187.713	2D2D
28	4100133330072D170007900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	15.378.961,936	7,692.509.506	2D23 .
29	2500023410002D170034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	7.606.666.374	. 7.669:66D.728	2021
3D	4700123330002D140009100	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	6,578,07B,900	6,535,162,437	2D21
31	4100133330052D170002600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	5.977.913.5DB	6.296.422.466	2D21
32	4100133310032D160038000	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	10.374.999.507	5.98D,9D2.9D1	2D21
33	4100133330042D170011400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	5.564.431.124	5.753,797.961	2021
34	4100123330002D160017000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.377.741,2DD	5,654,D23.754	2D23
35	2500023360002D17001D900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO DE UNA LEY	5.115.624.891	5.283.704.979	2021
36	4100133330072D170013900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACIÓN MINERA Y	5.04D,D7B,117	5.208.959.338	2D21
37	D5001233100020100238500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DE HIDROCARBUROS	3.B17,4DD,600	· 5,103,181.23D	2D21
3B	4100133330082D170025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	5.9D2.6D2.424	4.964.399.668	2D21
39	4700123330022016002D700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	4,553,215,444	4,897,715.682	2D21
4D	4100133330032D170012200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	9.611.851.210	4.835.419.554	2023
41	5000123310002007D114100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPLAZAMIENTO FORZADO	2.97B.86D.000	4.534.574.33D	2D21
42	08001233300220160025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE DBRA PUBUCA	3,895.000.000	4.042.719.657	2020
	D80D123330002D160025600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUGION DE OBRA PUBLICA			
43	•			3.895,D00.D0D	3,931.552.316	2022
44	4100133330062D160039700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	5.105.4D7.69B	3.875.658.312	2021
45	4100133310032D170004300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	7.281,318.415	3,785,503,502	2021
46	4100133330072D170017B00	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	7.281.318.415	3.768.803.47D	2D21
47	4100133330042D140010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	3.112.367.2D8	3.682.225.912	2D21
48	110013336D372D150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR ACTIVIDAD MINERA	3,121,560.320	3,589,675.518	2D22
49	41DD133330082D170025700	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	5.507.813.541	3.507.D76.13D	2D21
50	4100133330072D17001D400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4,457,54D.625	3,465,34D.168	2021
51	41001333300120170001600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	B.789.1D5.800	3.428.775.362	2D21
		CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO		'	2D23
52 53	4100123330002D160001100 4100133330072D170024700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ADMINISTRATIVO LICITO DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.121.560.32D 6.554.069.632	3.34D.84D.421 3.284.D35.729	2D23 2D23
				•		
. 54	4100133330052D180006300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3,129,188,268	3.D25.164.4D1	2023
55	4100133310032D160044400	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.738,441,756	2,953,757.603	2D22
56	4100133330042D170003500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPLAZAMIENTO FORZADO	2.795.993.906	2.945.967.156	2021
57	4100133330052D170016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA.	4.245.D74.43D	2,935,696,593	2021
58	25000234100020150160500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO	2.554.724.480	2.920.526,920	2020
59	4100133310032D160039600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBUCA	3.73B.441.756	2.882.754.321	2D24
6D	11001333400420090D34B00	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1.998.450.000	2.818.492.883	202D
61	41DD13333DD72D17001600D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	4.008.662.694	2.755.567.72B	2021



NIT 900467239-2

ITÉM	Radicado del Proceso	Jurisdicción	Causa proceso:	Pretensión Total (nicial	Valor pretención (Cras de orden)	Año estimado terminación proceso
62	11001333400420090022500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, . IMPUESTO O TRIBUTO	2.000.000.000	2.731.121.621	2022
63	25D00234100D2D1700297DD	CONTENCIDED ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE NIEGA LICENCIA DE EXPLOTACION MINERA	2.7 <u>1</u> 8.129.417	2,672,828,425	2023
64	2500D23240D020110D57DD0	CONTENCIOSD ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000.000.000	2.612.625.900	2020
65	250002324D002011002B700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1,918.210.000	2.587.178,712	2D19
66	25D002324DDD201100643D0	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACIDN AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	2:0D0.00D.D0D	2.566.781.467	2021
67	4100133330072017001D600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE DBRA PUBLICA	5.188.315.685	2,555,B56,111	2024
68	25000232400020110046200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,D00.000,D00	2,532,681,106	
69	4100123310002DD9D015000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIÊNTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL			2022
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,	1,903.846.559	2.519.723.949	2024
70	250002324D0D20110D819DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,	2,D00,D0D,000	2.503.246.403	2023
71	250D023240002011D024200	CONTENCIDSD ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,	1.7B3.56D.000	2.351.711.190	2020
72	250002324000201100364D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO	1,775.060.000	2.328.843.D38	2020
73	41DD133330032D14D0406D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	1.89D.D0D.000	2,268.514,646	2021
74	6800123330002016DD59100	CONTENCIDSD ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AM8IENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	66,282,690,96D	2.174.655,BD6	2D2D
75	410013333D01201700193DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	22.761.239.98\$	2.161,649,970	2021
76	410013333D072017DD105DD	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AM8IENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4.150.652,548	2.154.9D9.924	2021
77	410013333DD12017001D6DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	4,288,364,386	2.113.695.338	2024
7B	11DD103240002DD8D017900	CONTENCIOSD ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	1,500,000,D0D	2.089.875.641	2D21
79	41DD133330062016D038000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.459.115.872	1.921.904.27B	2021
B0	25D0D232400D2DD7D036301	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	1,238.875.00D	1.918.445.594	202D
81	41001333300320170018800	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIDNES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	3.574.947.072	1.857,859.542	
82	41001333300520170006900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA			2021
		I		3.54D.244.84B	1.B3D.686.60B	2022
B3	41DD133330072D170DD78DD	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	2,377,355,000	1.784.495.192	2023
84	2700123310002017DD11D00	CONTENCIDSD ADMINISTRATIVA	DAÑD O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	1,770:520,800	1.777.232.750	2023
85	41D0133330072D170027700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.277.034.816	1.633,780.D2B	2023
86	410D133310032016D04B50D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3,1D2.042.3D6	1,575.906.642	2021
. 87	41DD123330002D160046500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR INUNDACION	1.23D.000.000	1,296.541,335	2021
88	54001233300020160040900	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTO TERRORISTA	1,767.090,500	1.245.201.170	2025
89	410D1233300D2D16D0237DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJEĆUCION DE OBRA PUBLICA	1.1DB.704.5D3	1.165.319.DDS	2D22
90	41DD133317042D12DDDD1DD	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE ORDENA LA INCAUTACION DE BIENES	900.000.000	1.145.746.367	2D22
91	41001333300320170D20400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONOUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	2.DB5.3B5.693	1.0B3.751.297	2D21
92	05001333301920180007400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	1.051.689.355	1.067.830.496	2D21
93:	D50013333026201BD010B00	CDNTENCIDSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	985.979.588	977.221.647	2D22
94	11D013336D3B201500195DD	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR ACTIVIDAD MINERA	BD0.D00.000	917.291.913	2021
95	25D00234100D2D160213300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIDLACION AL DEBIDO PROCESD ADMINISTRATIVO	774.105.221	826.227.716	2D21
96	25D00233600D201601635D0	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	792.098.919	B15.515.261	2D21
97	2500D23410002017017540D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIOAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UN IMPUESTO	B07.315.B2D	B10.997:359	2021
		•	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE DBRA PUBLICA			
98	410013333D02201600335DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y	761.941.588	798.313.912	2021
99	41DD133330032D170D2D3D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTRDL	751,B44.280	773.008.760	2D21
1DD	41D013333DDB2D17DD293D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.142.465.280	719.2D9.35D	2D24
101	41DD133330092D17D0429DD	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJÉCUCION DE OBRA PUBLICA	674.727,1B7	690.039.651	2021
102	4100133330082017002450D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	1.145.405.052	687.378.415	2021
1D3	2700133330032D1BDD29000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIDNES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y	2,841,415,500	<u> </u>	2D23

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

ITEM	Radicado del Proceso	Jürtselicelön	Cause proceso	(Pretensjón Tótál (nicial	Valor, pretênción (Ctas de orden)	Año estimado terminación proceso
			CONTROL		665,869,335	
104	41001333300520160035100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	673.077.114	639.892.071	2021
105	27001333300120150022400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	557.345.634	62B.125.12D	2023
105	11001333603120150021100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	549,800,000	624.387.003	2D2.2
107	2500023410002D170075200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO AOMINISTRATIVO	6DD,00D,D00	616.D99.264	2D21
108	1100133310252D190012400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CDNFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	655,D62,744	. 614,837,786	2D23
109	410013333D0B2D170015500	CDNTENCIDSD ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	890.B13.752	606,116,189	2D21
110	25DD02324000201D0D05100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE MULTA POR INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATO	442,000.000	593,021,569	2D2D
		11.5	OMISION EN LAS FUNCIDNES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y			
111	05DD13333D1B2D17005690D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTROL ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR	561.646.DB4	584.963.2B5	2D20
112	2500023410002017D076600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS	568.518.751	573.14D.377	2022
113	1100133360362D15DD237D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	E HIDROCARBUROS	529.200,000	556.522.703	2D23
114	4100133330052D170012900	CDNTENCIOSD ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	518.72D.538	537.535.5B0	2021
115	D50013333019201B0031600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ACTIVIDAD MINERA	539.838.222	527.968.174	2022
116	41001333300B20170019400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	931.131.618	479.731.D16	2023
117	4100133330012D16000477D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	450,000,000	466.752.337	2021
118	11001333603220150016300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES	389.740.000	459.032.154	2D20
119	4100133330072D17D0138D0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.922.229,34B	443.2B5.140	2023
12D	4100133310032D160045900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	420,000,000	434.805.236	. 2D22
. 121	0500133330272D18002D700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	431,245,584	433.086.109	2021
122	41001233300020180009000	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCIDN DE OBRA PUBLICA	420.000.000	. 411.751.23B	2023
123	17001233300020160011700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIDLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	364.122.360	396.508.985	2020
124	41D0133330082D170032000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	606,702.058	. 362,810,777	2023
125	25000234100020160110600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	321.869.431	349.069.030	2020
126	41001333300120160039600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	304.431,77B	324,251.949	2021
127	41001333100320160040700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	304.431.778	324.220.49B	2021
12B	4100133330032D170002700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3DD.374.600	314.621.821	2021
129	76001333301120170010800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	314.859.069	309.923.695	2022
130	41001333300120160039500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	304.431,778	309.632.918	2023
131		CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	, "			
$\overline{}$	250002342000201900B2500		CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UN	287.941.000	278.979.520	2021
132	2500023370002D170038000	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	CONTRATO FALLA DEL SERVICIO POR FALTA DE PROTECCION A LA VIDA, HONRA Y	264.593.088	272.507.597	2021
133	7000133310082009001D900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DANOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y	15B.624.11D	. 224.526.47D	2D2D
134	4100133330052D16004B300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DE HIDROCARBUROS	209.321.136	219.153.B69	. 2021
135	4100133330072D170006000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	209.321.136	217,134,6B2	2021
136	4100133330012D17D003800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209.321.136	217.113.621	2021
137	4100133330012D160047700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	209.321.136	217.113.621	2021
13B	41001333300420160035600	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLÍBLICA	210,000,000	215,755,268	2023
139	41001333300B20170013900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	297.169.374	215.537.223	2D24
140	41001333300920170013200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	209.321.136	215.119.621	2021
141	41001333300220170006100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209.321.136	214,875,123	2021
142	19001333300620160020200	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO CAUSADO POR ALUD DE TIERRA	1.303.126.400	213.715.141	2021
143	41001333300520160039700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	212,321,136	210.817.383	2024
144	4100133330062D160045B00	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PLIBLICA	200.321.136	20B.546,59B	2022



NIT 900467239-2

ITEM!	Radicado del Proceso	Judšajación	(Caria:proceso	Pretensjon Total i nicial	Valor pretención (Cras de orden	Alio estimado terminación proceso
145	11001333603620150026200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS E HIDROCARBUROS	185,900,000	2D2,543,871	2021
146	110013336D342015002870D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	191.600.000	202.264,253	2022
147	41001333300920170021600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA DAÑOS OCASIONADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS	209.321.136	200.3BD.966	2024
148	11001333603520150023200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	E HIDROCARBUROS ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,	188.750,000	198.156.700	2D22
149	11DD13334DD62D12DD1150D	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO	169.664.00D	189.437.657	2D28
150	1100133360352015DD25600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	168.800,00D	186,679,829	2023
151	110013336031201500256DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	183,050,000	182.481.149	2025
152	47001333300420150030600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES	147.840.000	173,038,477	2021
153	440012331DDD2013001720D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	1.438.38D.000	169.954.716	2023
154	470D1333300620150DD5900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES	147.840.000	168,079,196	2021
155	47DD1333300620150006000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	147.840.000	160,996,650	2022
156	27001333300220170002600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR ACTIVIDAD MINERA	146,000,000	153,808.857	2021
157	47DD1333300620150011200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA ILEGALIDAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCIONES	216.785.400	153,441,632	2023
158	080013333300420180D345DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DERIVADAS DE LA FACULTAO OF INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	146.573.211	145 313 000	2024
159	05DD1333302120160068600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	LIEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL		145.212,090	2021
160	27001333300120160042600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DÁÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y DE HIDROCARBUROS	136.457.866	143.131,884	2022
				145.00D.000	140.904.820	2025
161	08001333301220160007400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR	137.386.424	135,564.884	2022
162	25D0D232400D20110D289DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	100,000,000	133,258,761	2020
163	410D133330022016DD3980D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPDNE SANCION POR	125.0DD,000	126.331,466	2023
164	1100133340022018DD26900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	121.675,020	113.255.721	2025
165	11DD133360372D150026300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	95.8DD,000	112.133.997	2D21
166	11001333603820150019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE	101,500.000	111.091,875	2020
167	110D1333603B20150D19B00	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	HIDROCARBUROS	98.650,000	109.178.721	2D23
16B	27001333300120160D341DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	100,000,D00	104.616,204	2022
169	11001333603620150021300	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑOS OCASIDNADOS POR TRANSPORTE DE PRODUCTOS MINEROS	92,980,000	102.597.628	2022
170	1100133360362D150D00213	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	E HIDROCARBUROS	92.000.000	101.549.D24	2022
171 172	270D12331000201700D5300 11DD13336D3120150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR ACTIVIDAD MINERA	10D.000.000 84.400.000	100,509,000	2D22
173	11DD1333603120150021200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	84.400.000 B4.400.000	97.062.886 97.086.787	2023
174	412983103002201900008DD	ORDINARIO CIVIL	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	157.247.538	96,470,398	2022
175	110013336D332D150D2100D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SEGTOR DE HIDROCARBUROS	84.400.000	87,593,653	2D23
176	41001333300420160D37200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	73.262.398	77.621.603	2021
177	410013333DD820170009900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJÉCUCIDN DE OBRA PUBLICA	517:096iD91	76.591.825	2D21
17B	41DD133330072017DD1B100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	148.598.334	73.316.140	2D24
179	41D01333300620170D214DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBUCA	75.184.428	64.536,035	2D29
18D	110D133410452016D006400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCIÓN POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCIÓN AMBIENTAL	60.0DD:000	64.109.037	2021
181	11DD1334305820170DD99DD	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ERRADICACIÓN DE CULTIVOS ILICITOS	1,239,364,560	58,990,084	2022
182	11D0133430652D16DD61500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ERRADICACION OE CULTIVOS	1.951.157.992	33:651.030	2D23
183	41001333300820170015700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OSRA PUBLICA	98,771,700	25.584.724	2021
184	11D0133360322015001640D	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	8.440.000	9.875.675	2D21
		TOTALÉ		2.231.156.538.251	1.813.045.472.940	

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 DE LICENCIAS AMBIENTALES (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Adicionalmente se presenta la relación de procesos registrados en el Ekogui, los cuales no tienen provisión contable ni registro en cuentas de orden, por ser pretensiones de carácter indeterminado, según lo establecido en el Art. 8 de la Resolucion 353 de 2016 de la Agencia Nacional de la Defensa Juridica del Estado.

ПЕМ) ∜ <mark>Radicado del Proceso</mark>	Jurisdicción	. Caissi proceso	(Pretensión-Total inicial	Año (estimado terminación proceso
1		CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	2.911.431.040.000	2020
2	27001233100020170006200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	756.543.537.840	2024
			OAÑOS CAUSAGOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y		
3	25000234100020140007900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OE HIOROCARBUROS	98.560.000.000	2020
4	11001032600020050004801	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	74.261.153.267	2022
5	17001233300020170030300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	65.362.676.277	2025
6	05001333103020110042900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑOS A BIENES POR ACTIVIDAD MINERA	44.592.622.167	2020
7	47001333300620150013800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL PDR ACTIVIOAO INDUSTRIAL	39.653.299.000	2021
8	05001233300020170214800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	34.082.525.400	2021
9	11001032600020130013200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE OECLARA LA CAQUCIDAO CONTRACTUAL	27.120.310.786	2025
10	25000234100020160231800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DELACTO ADMINISTRATIVO QUE OECLARA EL INCUMPLIMIENTO OEL CONTRATO	19.111.404.597	2025
11	25000234100020170091000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS OERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	18.324.992.810	. 2021
12	25000234100020170051300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	17.080.192.454	2024
13	41001233300020170064200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	9,458,098,584	2025
14	47001333300420150004900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	9.266.261.760	2020
15	41001233300020170057200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	7.789.125.928	2024
16	41001233300020160052600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	6.189.374.060	2022
17	41001233300020140032700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	3.788.778.000	2021
18	41001333300820170031600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	3.196.769.833	2024 .
19	25000232400020120033500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIOAD DEL ACTO AOMINISTRATIVO QUE IMPÓNE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.300.423,464	2024 .
20	70001233100020080017100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OCUPACION PERMANENTE DE INMUEBLE	2.245.966.718	2029
21	25000232400020110019800	CONTENCIDSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDD PROCESO ADMINISTRATIVO	2,000,000,000	2021
22	25000232400020110037300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD OEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.000.000.000	2020
23	25000232400020110049900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.000.000.000	2024
24	25000232400020110055600	CDNTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2.000.000.000	2020
25	25000232400020110086900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000,000,000	2020
26	25000232400020110088900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	2,000,000,000	2020
27	25000232400020110044200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1.918.210.000	2020
28	25000232400020110043200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1.785.040.000	2020
29	25000232400020110037000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCIDN EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	1.783,560,000	2020
30	41001233300020140032500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1.759.075.500	2021
31	05001333303620170063700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	1,376,579,437	2023
32	05001233300020170220100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ACTIVIDAD MINERA	1.168.384.057	2021
33	41001333300420170002800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1,117.260.592	2022
34	41001333300620170017600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	1,042,692.896	2021
35	05001333301220180018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ALUD DE TIERRA	999.989.760	2022
36	68001233100020120031800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	999.264.935	2029
37	68001233100020060048400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	971.479.553	2027

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

ITEM	Radicado deliProceso	urtsaleción	(Calisa proceso)	: Pretensión Total(Inicia)	Año estimado terminación proceso
38	25000234100020170162100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y	931.648.415	2020
39	05001333302720120009100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DE HIDROCARBUROS ACCIDENTE DE TRABÁJO O ENFERMEDAD PROFESIONAL POR CULPA	927,123,600	2022
40	0S001233100020170220800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PATRONAL PARAGOOD ENPERIMEDAD PROFESIONAL POR COLPA	892,165,432	2021
41	0S001233300020170220800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ACTIVIDAD MINERA	892,165,431	2030
42	19001333300420160014700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	758.399,400	2022
43	15693333100220110023700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	706.800,000	2020
44	68001233300020160090100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	689,454,000	2020
45	25000234100020160207000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	665,107.980	2028
46	25000234100020170112300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	619,093,231	2020
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,		
47	25000232400020070019700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO	500,000,000	2030
48	25000234100020170033100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UNA CONTRIBUCION ESPECIAL	481.368.714	2028
49	25000234100020170112200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	481.368.713	2020
50	25000234100020170036500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	481,368,713	2020
51	05001333301520170047700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	MUERTE POR ACTIVIDAD MINERA	451,807,400	2021
S2	25000234100020170164200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	443.172.923	2025
53	41001333300620160002900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	368.858.500	2021
54	41001333300820170023900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	368.8\$8,500	2024
. 55	25000232400020100069801	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UN IMPUESTO	344,263,171	2020
56	41001333300620170010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	226.330.069	2023
57	41001333300720170029600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	209,321,136	2024
58	05001233300020180154800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	140.623,560	2020
59	11001333603620150072800		DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		
60	11001333803820130072800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA		118.034.720	2023
61		CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS DERIVADOS DE ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	101.884.775	2026
62	11001031500020100047700 S2001333100220160000200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION A EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS POR VIOLACION AL ESTATUTO DEL CONSUMIDOR	92.950,000	2020
63	41001333300320170011200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	74.102,934	
64	25000232400020110028800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	1,000,000	2022
65	11001333400420090020700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO		2020
			ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA,		
66	25000232400020100014201	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	IMPUESTO O TRIBUTO		2020
67	11001032400020080042200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES		2020
68	73001233100020110078700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y	<u> </u>	2020
69	68001233100020110016000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DE HIDROCARBUROS	_	2020
70	11001032400020100046600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NULIDAD ACTO ADMINISTRATIVO - RESOLUCION	<u> </u>	2025
			DAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y		LULU
71	25000232400020100032001	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DE HIDROCARBUROS	-	2020
			FALLA DEL SERVICIO POR OMISION EN LAS FUNCIONES DE		
72	73001230000020110061100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL, EN CASOS DIFERENTES A LA CAPTACION ILEGAL DE DINERO	· [2020
73	15001233300020110031100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		2021
74	73001333300620130072400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INDEMNIZACION POR DANO ESPECIAL	<u> </u>	2021
	12071333300020130012400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	\ - 	2020
75	50001233300020130034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O	<u> </u>	2020
76	25000232400020110016500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	-	2020
77	25000232400020110087100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO		2020
78	25000232400020110056401	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	-	2021
79	17001233300020170007102	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR DESVIÁCION DEL CAUCE DE UN RIO		2022
80	25000234100020140092200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2022
- 00	Z3000Z341000Z014003Z200	CONTENTION ADMINISTRATIVA	HEADER LOUIS DE FICERCIA DE LOUISIONAMIEM LO		2020

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NIT 900467239-2

ITEM	Radicado del Proceso	Juriséleción	Causa proceso	Pretensión Total inicial	Año estimado terminación proceso
81	85001233300020140018600	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	OMISION EN LAS FUNCIONES DE INSPECCION, VIGILANCIA Y CONTROL	<u>.</u>	2020
82	68001233300020140065900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	<u> </u>	2020
83	25000232400020140004000	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ILEGALIDAO OEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE TASA, IMPUESTO O TRIBUTO	-	2023
84	41001233300020140052400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL	-	2023
85	66001233300020150003800	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	-	2020
86	2500D234100020150041200	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ILEGALIDAO OÈL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	<u>-</u> .	2020
87	11001032400020150024700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES	-	2020
.88	73001233300420130050200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	-	2019
89	11001032400020140055300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	· · · · · · · · ·	2022
90	20001333300120150034800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCIÓN DE OBRA PUBLICA	-	2021
91	11001032400020150009300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2022
92	11001032400020140071900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO	-	2020
93	73001233300620160020900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE OE UN AMBIENTE SANO	<u> </u>	2020
94	11001032400020140068200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIOAO INOUSTRIAL	•	2020
95	25000234100020160055300	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	•	2020
96	11001032400020160009600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIOAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	<u> </u>	2020
97	11001032400020160003600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIOAO DEL ACTO ADMINISTRATIVO	-	2023
98	88001233300020160003100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE OÈL ESPACIÓ PUBLICÓ Y A LA UTILIZACION Y OEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO		2D23
99	19001233300220160019800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO		2022
. 10D	2500023410002016D1D2900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	•	2022
101	25000234100D2016D103000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO		2023
107	100013333003304004000	CONTENCIOSO A CAMPUSTO A TOUT	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIOAO OEL SECTOR DE		
102	18001233300220160016600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	HIDROCARBUROS	<u> </u>	2020
103	13001233100220010059800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	•	2020
104	25000234100020160134500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL PATRIMONIO CULTURAL DE LA NACION INCUMPLIMIENTO DEL DEBER DE PROTECCION Y SEGURIOAD PÓR	•	2028
105	50001233300020160078500	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	PARTE DEL ESTADO INCUMPLIMIENTO DEL DEBER DE PROTECCIÓN Y SEGURIOAD POR	-	2020
106	88001233300020160006600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	PARTE OEL ESTADO		2021
107	25000234100020160182200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR OISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS	_	2020
108	25000234100020160220000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	2020
109	08001333301220140039900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	-	2020
110	11001032400020160026400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO	,	2021
111	25000234100020160234500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑOS CAUSADOS POR EXPLORACION Y/O EXPLOTACION MINERA Y DE HIDROCARBUROS		
112	23001233300020170000800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , 	2020 2020
113	25000234100020160219900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES		2022
114	25000234100020160022000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2019
115	25000234100020150148900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS CAUSADOS POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA	•	2019 202D
116	15001233300020160089800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2020
117	25000234100020150170300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	-	2022
118	15001233300020170027000	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	PROTECCION AMBIENTAL PROTECCION AMBIENTAL		2022
119	68001233300020170033000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBURÓS	<u> </u>	
113	000017333000501/0033000	CONTENCIOSO ADIVINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE	-	2022
120	47001233300020170019400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES	-	2021
121	2500023410002017001770D	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO AOMINISTRATIVO		2023
122	4100123330002D13004750D	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		2021
123	5000123330002D170025500	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	<u> </u>	2022
124	68001233300020170011800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIOAO MINERA	<u> </u>	2021
125	41001233100020170002600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE OE UN AMBIENTE SANO	-	2021
126	08001233300020170093600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	COBRO INDEBIDO DE OBLIGACION		2020
127	25000234100020170137600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION OE OBRA PUBLICA	<u> </u>	2020
128	73001233300420170055000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE OEL ESPACIO PUBLICO Y A LA	-	2020



NIT 900467239-2

İTEM	Radicado del Proceso	2 Urtsalcción	Causaproceso	Pretensión Total (inicial)	Año estimado terminación proceso
			UTILIZACION Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO	**	
129	41001333300320160047000	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	VIOLACION AL OEBIDO PROCESO AOMINISTRATIVO	_	2023
130	68001233300020170142200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO EN EL DEBER DE SEGURIDAO Y PREVENCION OE		
131	08001233300020170060600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	COBRO INDEBIDO OE OBLIGACION	-	2020
132	11001032400020170013000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	-	2021
133	68001233300020180019600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DANO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIOAD MINERA	-	2020
134	11001032600020170015200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2020
135	68001233300020180055500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO OEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	-	2021
136	11001032500020180032900	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	ILEGALIOAD DE ACTO ADMINISTRATIVO DURANTE EL CÓNCURSO DE MÉRITOS PARA PROVEER CARGOS PÚBLICOS		2028
		es At Literature Town Marie Transfer	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAO DEL SECTOR DE		2020
137	15001233300020180044600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	HIDROCARBUROS	, ,	2020
138	25000234100020180046400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR CONDUCCION DE ENERGIA ELECTRICA		2021
139	25000234100020170055700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE LIQUIDA UNA TASA	-	2022
1 440	470047777700000400007000		OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE		
140	47001233300020180036800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES		2023
141	11001032400020160014900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIAS AMBIENTALES DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE		2025
142	63001233300020180017100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	CONTAMINANTES		2020
143	13001333100420170016700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2022
144	76001233300020180120600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2026
145	73001233300620190005100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2024
146	11001032400020180039300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS AMBIENTALES	-	2023
147	73001233300420190024800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS		2021
148	73001233300020190024900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS		2022
149	25000232400020110014900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2020
150	11001032400020100004900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES		2020
151	11001333170920100015400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	-	2020
152	76111333100220100008900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR VERTIMIENTO DE CONTAMINANTES	-	2022
153	11001032400020100006900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO ESPECIAL POR EXPEDICION DE LEY CONSTITUCIONAL Y/O ACTO ADMINISTRATIVO LICITO		2021
154	25307333170120100003001	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2020
155	44001333100120110008700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	-	2021
156	85001233100020110011101	CONTENCIOSO AOMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2020
157	50001233300020130027600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO		2020
158	68001230000020110004600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		2020
159	11001032400020100039900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	NO OTORGAMIENTO DE LICENCIAS Y PERMISOS AMBIENTALES	-	2020
160	25000232400020110059301	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL	-	2022
161	25000232400020110066501	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION EN EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL		2020
162	63001233300020140022200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	•	2020
163	85001233300020140023800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OAÑO O AMÊNAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SÉCTOR DE HIOROCARBUROS		2020
164	81001233300320140009901	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL CONTRATO POR VIOLACION A LAS NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	_	2020
165	25000234100020150018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACIÓN O AMENAZA AL GOCE DEL ESPACIO PUBLICO Y A LA UTILIZACIÓN Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO		2020
166	70001233300020150004400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		2021
167	25000234100020150033700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIÈNTAL POR ACTIVIDAD INDUSTRIAL		2023
168	76001333301520150023500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL		2020
169	4700133330072015000SS00	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	-	2020
170	11001032400020140018800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	REVOCATORIA DE LICENCIA DE FUNCIONAMIENTO		2022
171	S2001233300020140040900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	<u> </u>	2020
172	11001032400020150008500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO	-	2020
	11001032400020130053900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO		2021
174	11001333704020150014600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	<u> </u>	2018

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ITEM	Radicado del Proceso	Purisdicción	Causa proceso	Pretensión Total inicial	Año estimado terminación proceso
175	47001233100020160001000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2021
176	11001310300420120083500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA		2024
177	11001333503020150060000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO		2024
		•	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE DECLARA	•	
178	25000234100020160154100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	OBLIGACIONES A FAVOR DEL TESORO PUBLICO	•	2028
179	25000234100020160148900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA A LA MORALIDAD ADMINISTRATIVA		2021
180	68001233300020160114400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		2020
181	11001032400020160041400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2022
182	54001233300020170018400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO		2020
183	25000234100020160146700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	-	2025
184	85001233300220170006500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO Ó AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS		2021
185	25000234100020160102600	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE DEJA SIN EFECTO FACILIDAD DE PAGO	<u>-</u>	2025
186	15001233100020170044900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA		2022
187	25000234100020170033200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO		2023 .
188	13001233300020170098700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	LILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPÓNE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	· ·	2020
189	25000234100020180044800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DEL ESPACIO PUBLICO Y A LA UTILIZACION Y DEFENSA DE BIENES DE USO PUBLICO	•	2020
190	85001233300220160001500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	<u>-</u>	2022
191	68001233300020180025300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	<u> </u>	2022
192	25000234100020180070400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA AL GOCE DE UN AMBIENTE SANO	•	2020
193	25000234100020180069100	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	-	2021
194	27001333300220180031500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	•	2022
195	15001233300020180042700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD AGROPECUARIA		2028
196	13001233300020150001900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑOS A BIENES POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	*	2021
197	50001233300020180032300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	-	2022
198	11001032400020180030700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	RETIRO ILEGAL DE ALUMNO DE ESCUELA DE FORMACION MILITAR		2025
199	52001233300020190030700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	<u>-</u>	2023
200	25000234100020190057900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR EJECUCION DE OBRA PUBLICA	•	2023
201	41001333100320080042300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	VIOLACION O AMENAZA A LA SEGURIDAD Y SALUBRIDAD PUBLICAS	-	2021
202	66001233100020120010400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS	-	
203	15001233300020190017300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD DEL SECTOR DE HIDROCARBUROS		
204	11001032400020190010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DAÑO O AMENAZA AMBIENTAL POR ACTIVIDAD MINERA	•	
205	05001233300020190189500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE IMPONE SANCION POR VIOLACION DE NORMAS DE PROTECCION AMBIENTAL	** * ** ***	
		TOTALES		4:189.327.360,992	

Como se ha podido evidenciar en las relaciones de los procesos 30 de ellos tienen provisión contable, 184 poseen registro en cuentas de orden y 205 se registran en el Ekogui pero no tienen provisión ni registro en cuentas de orden, como se menciono anteriormente; para un total de 419 procesos en contra de la ANLA, que se encuentran registrados en el Ekogui y que reporta la oficina jurídica con corte a 30 de septiembre de 2019.

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

(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.

11. INGRESOS OPERACIONALES

DESCRIPCION	SAUDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
Ingresos fiscales (11.1)	553.335	352.912	200.423	57
Sistema General de Regalías (11,2)	7.003.418.926		7.003.418.926	100
Transferencias (11.3)	27.458.026.941	27.814.452.667	(356.425.726)	1
Operaciones interinstitucionales (11.4)	998.229.686	1.244.183.502	(245.953.816)	-20
Otros ingresos (11.5)	421.155.203.151	1.953.205.054.418	(1.532.049.851.267)	
TOTAL	456:615,432:039	1,982,264:043.499	-1.525,648,611.460	-77;0

(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 30 de septiembre de 2019 presenta saldo de \$553.335 Y el saldo a corte 30 de septiembre de 2018 es de \$352.912 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 30 de septiembre de 2019. Por valor de \$7.003.418.926.

(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-

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 de septiembre de 2019 corresponde a \$27.458.026.491 y a 30 de septiembre de 2018 a \$ 27.814.452.667

(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:

DESCRIPCION .	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	
FONDOS RECIBIDOS - FUNCIONAMIENTO	26.429.569	68.603.020	(42.173.451)	-61,5
FONDOS RECIBIDOS - INVERSION	919.867.637	1.175.580.482	(255.712.846)	-22
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO - CRUCE DE CUENTAS (compensaciones)	51.932.480	•	51.932.480	100
TOTAL	998.229.686	1.244.183.502	-245.953.816	-19,8

Otros ingresos (11.5)

AUTORIDAD NACIONAL DE L'ICENCIAS AMBIENTALES

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 30 de septiembre de 2019 corresponden a \$421.155.203.151 y para el 30 de septiembre de 2018 a \$1.953.205.054.418.

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 30 DE SEPTIEMBRE DE	5ALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,211,983,338	3.021.848.904	190.134.434	6,3
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	911.125.629	806.109.076	105.016.553	13,0
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	189.213.400	168.104.200	21.109.200	12,6
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.516.387.002	1.498.013.253	18.373.749	1,2
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (remuneración servicios técnicos)	2,294.808.600	6.326.259.846	(4.031.451.246)	-63,7
3. HA	TOTAL	8.123.517.969	11.820.335.279	-3.696.817.310	-31,3



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 -31.3% que en valores absolutos equivale a -\$3.696.817.310. pero en general estos gastos se mantienen en proporciones constantes por su misma naturaleza.

El saldo de la cuenta (5108) 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 incrementan 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.

b- Gastos generales

DESCRIPCION 5/	ALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE : \ 2019	SALDO/A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION (149 759 672)	%
Vigilancia y seguridad	343.126.249	492.885.921	(149.759.672)	30
Materiales y suministros	72.885.055	12.550.962	60.334.092	481
Mantenimiento	54.223.789	31.143.060	23.080.729	74
Servicios Públicos	282.028.051	277.674.244	4,353.807	ž
Arrendamiento operativo	803.547.977	924.028.079	(120.480.102)	-13
viáticos y gastos de viaje	174.282.347	3.159.370	171.122.977	5416
Publicidad y propaganda	-	131,925,344	(131.925.344)	-100
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	85.500	-	85.500	100
Comunicaciones y transporte	104.994.585	221.573,815	(116,579,230)	-53
Seguros generales	235.820.799	129:148,163	106.672.636	83
Combustibles y lubricantes	14.100.128	15.096.296	(996.168)	-7
servicios de seos y cafetería	248.729.275	275.063.550	(26.334.276)	-10
Gastos legales	1.021.054		1.021.054	100
Comisiones	•	•	-	100
lonorarios	3.987.894.580	•	3.987.894.580	100
Servicios	1.994.817.219	48.074.656	1.946.742.563	100
otros gastos generales		41.790.454	(41.790.454)	-100
TOTAL	8,317,556,606	2.604.113.914	5.713.442.693	219,4

Se puede observar en la tabla que los gastos generales en comparación con el periodo anterior, aumentaron en un 219.4%; 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.

c- impuestos contribuciones y tasas

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE 2018/	DE VARIACION	%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	26.385.200	27.324.706	(939.506)	-3,44%

Por su parte la cuenta impuestos contribuciones y tasas, presenta saldo para el corte 30 de septiembre de 2019 de \$26.385.200, que corresponde al gasto proporcional de pago

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

de impuesto predial por utilizar parte del edificio del MADS por valor de \$25.921.200 más los gastos Notariales dados generalmente por autenticaciones (de documentos y poderes) por valor de \$464.000; siendo que a 30 de septiembre de 2018, su saldo era de \$27.324.706

13. PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION

DETALLE	CAUSADO EN AGOSTO DE 2019	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	CAUSADO EN AGOSTO DE 2018	SALDO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	VARIACION	%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	87.249.216	826.244.291	96.191.274	883.051.031	(56.806.740)	-6
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.287.682	48.883.187	66.038.130	903,299.800	(854.416.613)	95
Provisión Para Contingencias — Litigios o Demandas	97.891.981	83.202.232.579	230.167.978.866	1.018.452.157.392	(935.249.924.813)	-92
TOTALES	188.428.879	84.077.360.057	230,330,208,270	1.020.238.508.222	(936.161.148.165)	

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.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

CODIGO	DESCRIPCION	2019	.2018	VARIACION	%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS				
		<u> </u>	13.341.352	(13.341.352)	-100,0
TOTAL		0	13:341.352	(13.341.352)	100,0

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.

14. 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 30 de septiembre de 2019 su saldo corresponde a \$553.335 Y el saldo a corte 30 de septiembre de 2018 es de \$352.912 pesos.

CODIGO	DESCRIPCION	2019	2018	VARIACION	%
5720	OPERACIONES DE ENLACE	553.335	352.912	200.423	. 56,8
TOTAL	数据法定证据 医甲二二	5531335	352.912	200,423	56,8



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

15. OTROS INGRESOS Y GASTOS

CUENTA	ALDO/A/30 DE SERTIEMBRE SAL DE 2019	DO A 30 DE SEPTIEMBRE V	ARIACION	%
Gastos Financieros	404.894	1.461	403.433	27.613
Gastos diversos	1.517.391	972.559	544.832	56
TOTAL	1,922,285	1 974.020	948.265	

Financieros, con corte a 30 de septiembre 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

Con corte a 30 de septiembre de 2018 presenta un saldo de \$ 1.461 que corresponde a los intereses pagados en el pago de la seguridad social de febrero de 2018 por valor de \$665, y los intereses pagados en el pago de la seguridad social de septiembre de 2018 por valor de \$796.

Los gastos diversos con corte a 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2018, presenta saldo de \$972.559

INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 DE AGOSTO 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,

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

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 30 de septiembre de 2019.

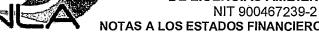
El área contable adicional al registro en SIIF de las obligaciones, realiza a través de registros manuales los comprobantes contables a fin de actualizar la información reportadas por las diferentes áreas derivadas de los sistemas de información que utiliza ANLA como auxiliar del macroproceso contable 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 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 30 de septiembre de 2019.



DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- 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 PRESENTACION	FECHA LIMITE	ENTIDAD
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

✓ 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.

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

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL P DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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
DETECTIONS	04/2040			DIAN
RETEFUENTE	01/2018	08/02/2018	09/02/2018	DIAN
RETEFUENTE	02/2018	08/03/2018	09/03/2018	DIAN
RETEFUENTE	03/2018	10/04/2018	11/04/2018	DIAN
RETEFUENTE	04/2018	09/05/2018	10/05/2018	DIAN
RETEFUENTE	05/2018	14/06/2018	14/06/2018	DIAN
RETEFUENTE	06/2018	10/07/2018	11/07/2018	DIAN
RETEFUENTE	07/2018	08/08/2018	10/08/2018	DIAN
RETEFUENTE	08/2018	07/09/2018	12/09/2018	DIAN
RETEFUENTE	09/2018	12/10/2018	12/10/2018	DIAN
RETEFUENTE	10/2018	07/11/2018	13/11/2018	DIAN
RETEFUENTE	11/2018	07/12/2018	11/12/2018	DIAN
RETEFUENTE	12/2018	03/01/2019	14/01/2019	DIAN
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

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

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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

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

IMPUESTO	PERIODO	FECHA LIMITE DE PRESENTACION Y PAGO	ENTIDAD
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

NIT 900467239-2

AUTORIDAD NACIONAL
DE LICENCIAS AMBIENTALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

✓ 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 octubre 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 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 30 de septiembre 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.

NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

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:

DE LICENCIAS AMBIENTALES

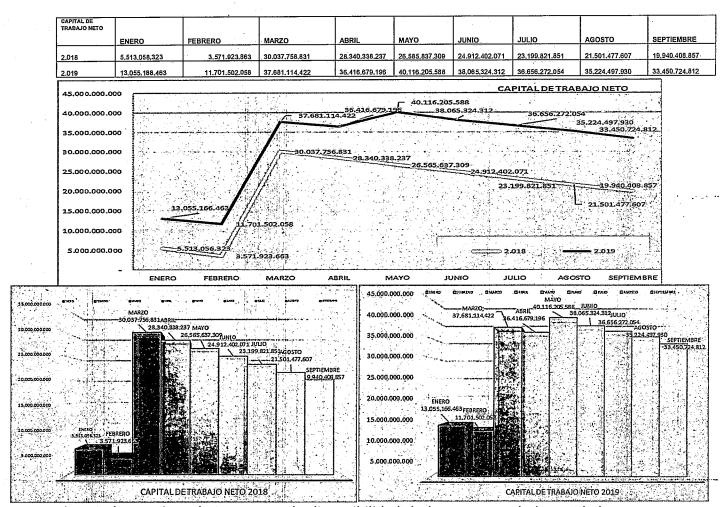
NUMERO DEL ACTA	FECHA
001	03/11/2016
002	25/11/2016
003	13/01/2017
004	03/02/2017
005	27/03/2017
006	17/05/2017
007	01/08/2017
008	04/12/2017
009	19/01/2018
010	04/04/2018
011	11/04/2018
012	22/08/2018
013	10/12/2018
014	07/03/2019
015	07/06/2019
016	10/09/2019



NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

h. COMPARATIVO DE INDICADORES FIANACIEROS



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 33.4 mil y 40 mil millones de pesos en los últimos seis meses de la vigencia 2019, siendo que para el mismo periodo de 2018, oscilo entre 19.9 mil y 26.5 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 graficas.

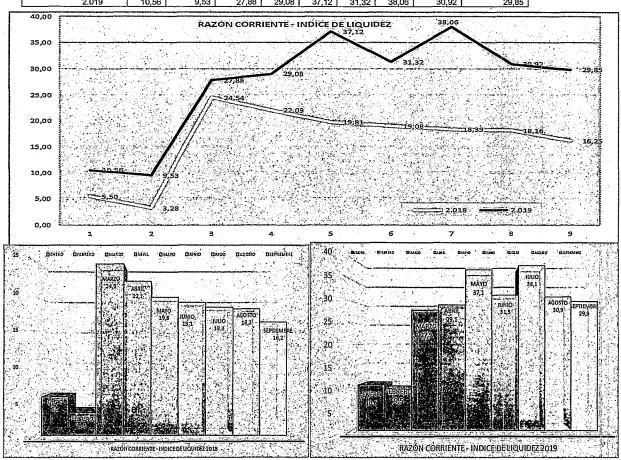


NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

COMPARATIVO DE INDICADORES FINANCIEROS

RAZON CORRIENTE- INDICE DE LIQUIDEZ	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JNNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2.018	5,50	3,28	24,54	22,09	19,81	19,08	18,39	18,16	16,25
2.019	10,56	9,53	27,88	29,08	37,12	31,32	38,06	30,92	29,85



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 \$18.

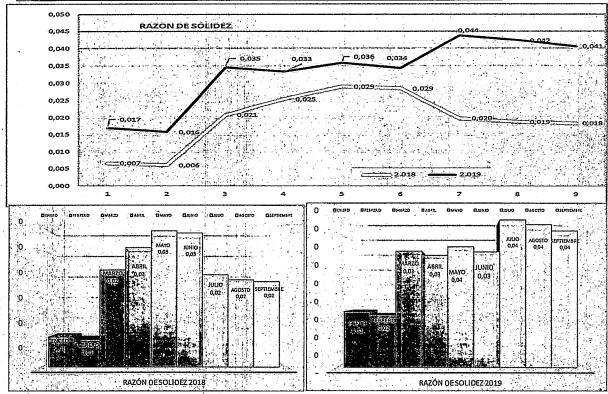


NIT 900467239-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS PARA EL PERIODO 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

COMPARATIVO DE INDICADORES FIANACIEROS

RAZON DE SOLIDEZ									
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2,018	0,007	0,006	0,021	0,025	0,029	0,029	0,020	0,019	0,018
2.019	0.017	0.016	0,035	0,033	0,036	0,034	0,044	0,042	0,041



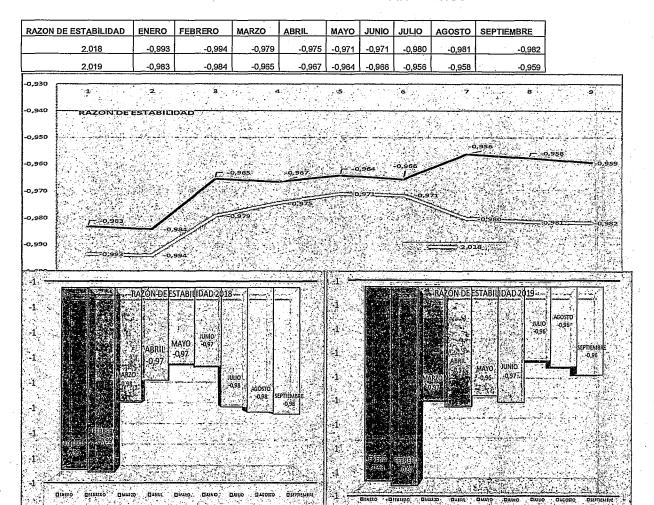
El comportamiento de este índice ha mejorado y se ha mantenido en 0.03 y 0.04 puntos en la vigencia 2019; sin embargo, este indicador muestra la relación entre los activos y pasivos totales o sea indica en número de veces la relación entre el total de recursos de que dispone la entidad (activo) y el 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 0.04 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 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.