Bogotá D.C., 01 de febrero de 2022

AQUA Financial and Accounting Services S.A.S.

NIT: 900.871.374-0
CR 83 145 – 77 T6 303
Bogotá – Colombia
Tel: 4975228

Doctora:
LUZ MYRIAM ENRIQUEZ
Coordinadora Financiera
Parques Nacionales Naturales de Colombia

Asunto: Solicitud de información para elaboración de Notas a los Estados Financieros Fonam

Respetada Doctora

El procedimiento de creación de las notas a los estados financieros es un proceso riguroso en el cual es necesario detallar información de la entidad a un nivel que se encuentre de acuerdo con la norma.

A continuación se procederá a mencionar cada Nota, literal o consecutivo del que es necesario obtener más información, y se indicara qué información es necesaria para cumplir con los requerimientos de la Norma con el fin de completar las notas a los estados financieros de FONAM:

NOTA 2 - Bases de Medición y Presentación Utilizadas
Anexo 2.4. Hechos Ocurridos después del periodo contable
Indicar la fecha de aprobación de los estados financieros.
Informar si se presentaron hechos ocurridos después del periodo contable que se deban reportar.

NOTA 3 - Juicios, Estimaciones, Riesgos y Corrección de Errores Contables
Anexo 3.3. Correcciones Contables
Detallar las correcciones contables realizadas durante la vigencia 2021 logrando que concuerden con el movimiento de la cuenta 3109.
Anexo 3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19
Indicar si se presentan modificaciones respecto a la información reportada para la vigencia 2020, como dificultades presentadas en el proceso contable de la entidad.

NOTA 5 – Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se requiere el detalle de las cuentas para completar la información, el proceso de depuración de partidas de vigencias anteriores y Conciliaciones Bancarias. Se elimina información al respecto, correspondiente a vigencia 2020.

Anexo 5.1. Depósitos en Instituciones Financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
11.10	**Db**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**611.122.761,54**	**523.240.678,00**	**87.882.083,54**	**0**	**0**
11.10.05	Db	Cuenta corriente	611.122.761,54	523.240.678,00	87.882.083,54	0	0

NOTA 7 – Cuentas Por Cobrar

Se requiere que se indique de manera separada el valor corriente y no corriente que compone el saldo de la cuenta. Así mismo, se requiere el movimiento del deterioro de las cuentas por cobrar por este concepto para diligenciar los siguientes anexos:

Anexo 7.2. Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Contribuciones, ingresos y tasas: Se requiere para el anexo, discriminar el valor que es corriente y el valor que es no corriente. Del anexo de 2020 cuento con los saldos iniciales de deterioro, pero se requiere el deterioro aplicado en la vigencia para cada subcuenta y se requiere la información de plazos y vencimientos.

Se encuentra la clasificación de la cartera para 2020, dividiendo en saldo corriente y el no corriente. Se requeriría para indicar esa información, y tienen la edad de las cuentas por cobrar por cada concepto incluyendo valor recaudado y por recaudar para tasas, sanciones administrativas y fiscales, sanciones ambientales, sanciones, licencias, derecho de ingreso de áreas protegidas, trámites ambientales, contribuciones, derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte.

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA				VALOR	
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIENTO	INTERESES RECIBIDOS DURANTE LA VIGENCIA	TRANSFERENCIA A TERCEROS SIN EFECTO DE BAJA	
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**7,208,898,842.0**	**2,108,265,013.0**	**9,317,163,855.0**	**315,077,262.0**	**17,105,814.0**	**122,614,021.0**	**209,569,055.0**	**2.2**	**9,107,594,800.0**				**0.0**	**0.0**	
Tasas	1,242,463,849.0	6,821,651.0	1,249,285,500.0	1,103,504.0	4,534,723.0	0.0	5,638,227.0	0.5	1,243,647,273.0	Seleccionar rango...		Seleccionar rango...			
Sanciones	5,231,116,248.0	2,027,775,914.0	7,258,892,162.0	311,183,501.0	0.0	122,614,021.0	188,569,480.0	2.6	7,070,322,682.0	Seleccionar rango...		Seleccionar rango...			
Licencias	179,483,798.0	10,218,463.0	189,702,261.0	2,790,257.0	11,270,699.0	0.0	14,060,956.0	7.4	175,641,305.0	Seleccionar rango...		Seleccionar rango...			
Contribuciones	497,563,378.0	0.0	497,563,378.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	497,563,378.0	Seleccionar rango...		Seleccionar rango...			

Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	58,271,569.0	63,448,985.0	121,720,554.0	0.0	1,300,392.0	0.0	1,300,392.0	1.1	120,420,162.0	Seleccionar rango...		Seleccionar rango...			

Se requiere la composición de la cartera de las cuentas por cobrar por concepto: Tasas, sanciones (administrativas y cobro coactivo), licencias, derecho de ingreso de áreas protegidas, trámites ambientales, Contribuciones- Transferencias del Sector Eléctrico y Derechos de explotación.
Se adjunta formato de la vigencia 2020:

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2020			DETERIORO ACUMULADO 2020					DEFINITIVO	PLAZO (rango en # meses)	
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	MÍNIMO	MÁXIMO
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**7,208,898,843**	**2,108,265,013**	**9,317,163,856**	**315,077,262**	**0.0**	**0.0**	**209,569,056**	**2,2**	**9.107.594.800,0**		
Tasas	1,242,463,849	6,821,651	1,249,285,500	1,103,504	4,534,723	-	5,638,227	0,5	1.243.647.273,0	1	3
Sanciones	5,231,116,248	2,027,775,914	7,258,892,162	311,183,501	-	122,614,021	188,569,480	2,6	7.070.322.682,0	1	3
Licencias	179,483,798	10,218,463	189,702,261	2,790,257	11,270,699	-	14,060,956	7,4	175.641.305,0	1	3
Contribuciones	497,563,378	-	497,563,378	-	-	-	-	0,0	497.563.378,0	1	3
Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	58,271,569	63,448,985	121,720,554	-	1,300,392	-	1,300,392	1,1	120.420.162,0	1	3

Anexo 7.6. Venta de Bienes

Se requieren los plazos y la composición de la cartera por este concepto y recuperación de cartera de periodos anteriores.

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2019			DETERIORO ACUMULADO 2019					DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
VENTA DE BIENES	**3,783,005.0**	**0.0**	**3,783,005.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**3,783,005.0**
Bienes comercializados	3,783,005.0	0.0	3,783,005.0				0.0	0.0	3,783,005.0

Anexo 7.21. Otras cuentas por cobrar

Contablemente todo el deterioro corresponde a otras cuentas por cobrar (arrendamientos operativos), por favor confirmar si es así? Se requiere la composición de cartera para este concepto junto con la recuperación de cartera.

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2019			DETERIORO ACUMULADO 2019					DE
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	DE DE
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**1,282,446,072.1**	**0.0**	**1,282,446,072.1**	**8,458,572.0**	**1,051,208,296.1**	**0.0**	**1,059,666,868.1**	**82.6**	**22**
Arrendamiento operativo	1,282,446,072.1		1,282,446,072.1	8,458,572	1,051,208,296.06		1,059,666,868.1	82.6	22

NOTA 9 - Inventarios

Se requiere el movimiento de la cuenta para el anexo 9.1. Bienes y Servicios, de las entradas (adquisiciones en compras, donaciones, permutas, otros ingresos sin contraprestación, etc.) y las salidas (Comercialización a valor de mercado, a precios de no mercado, distribución gratuita, consumo institucional, transformación en nuevos bienes, bajas en cuentas)

Anexo 9.1. Bienes y servicios

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)		**0.0**
+ **ENTRADAS (DB):**	**0.0**	**0.0**
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	**0.0**	**0.0**
+ Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
+ Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
+ Costos de transporte		**0.0**
+ Otros costos de adquisición		**0.0**
ADQUISICIONES EN PERMUTA(S)	**0.0**	**0.0**
+ Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
+ Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
+ Costos de transporte		**0.0**
+ Otros costos de adquisición		**0.0**
DONACIONES RECIBIDAS	**0.0**	**0.0**

	+	Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
	+	Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
	+	Costos de transporte		**0.0**
	+	Otros costos de adquisición		**0.0**
	OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		**0.0**	**0.0**
		* ESPECIFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN 1	0.0	**0.0**
	+	Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
	+	Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
	+	Costos de transporte		**0.0**
	+	Otros costos de adquisición		**0.0**
		* ESPECIFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN 2	0.0	**0.0**
	+	Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
	+	Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
	+	Costos de transporte		**0.0**
	+	Otros costos de adquisición		**0.0**
		* ESPECIFICAR TIPO DE TRANSACCIÓN ...n	0.0	**0.0**
	+	Precio neto (valor de la transacción)		**0.0**
	+	Aranceles e impuestos no recuperables		**0.0**
	+	Costos de transporte		**0.0**
	+	Otros costos de adquisición		**0.0**
-	**SALIDAS (CR):**		**0.0**	**0.0**
	COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO		**0.0**	**0.0**
	+	Valor final del inventario comercializado		**0.0**
	COMERCIALIZACIÓN A PRECIOS DE NO MERCADO		**0.0**	**0.0**
	+	Valor final del inventario comercizalizado		**0.0**
	DISTRIBUCIÓN GRATUITA		**0.0**	**0.0**
	+	Valor final del inventario distribuido		**0.0**
	CONSUMO INSTITUCIONAL		**0.0**	**0.0**
	+	Valor final del inventario consumido		**0.0**
	TRANSFORMACIÓN EN NUEVOS BIENES		**0.0**	**0.0**
	+	Valor final del inventario transformado		**0.0**
	BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado)		**0.0**	**0.0**
	+	Mermas		**0.0**
	+	Pérdidas o sustracciones		**0.0**
	+	Inventarios vencidos o dañados		**0.0**
=	**SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)**		**0.0**	**0.0**

+	**CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR**	**0.0**	**0.0**
	+ Entrada por traslado de cuentas (DB)		**0.0**
	- Salida por traslado de cuentas (CR)		**0.0**
	+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)		**0.0**
	- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)		**0.0**
=	**SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)**	**0.0**	**0.0**
-	**DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)**	**0.0**	**0.0**
	Saldo inicial del Deterioro acumulado		**0.0**
	+ Deterioro aplicado vigencia actual		**0.0**
	- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual		**0.0**
=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)**	**0.0**	**0.0**
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	**0.0**	**0.0**
REVELACIONES ADICIONALES			
	Valor en libros de inventarios como garantía de pasivos		**0.0**
	Valor en libros de inventarios llevados a "valor de mercado menos los costos de disposición"		**0.0**
	Valor en libros de inventarios de "productos agrícolas y minerales" medidos al valor neto de realización		**0.0**

NOTA 10 - Propiedad, planta y equipo

Se requiere información de reporte de conciliación entre SIIF Nación y Software Neón.

Se requiere el detalle de la propiedad planta y equipo que se encuentra en concesión. Se requiere movimiento de la cuenta para elaborar anexo de 10.1 Bienes muebles y 10.2. Bienes Inmuebles (entradas, salidas, deterioro, movimientos de la depreciación (saldo inicial, depreciación de la vigencia, depreciación ajustada, otros ajustes)

Anexo 10.1. Propiedades, planta y equipo – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)									**0.0**
+ **ENTRADAS (DB):**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
Adquisiciones en compras									0.0
Adquisiciones en permutas									0.0
Donaciones recibidas									0.0

	Sustitución de componentes								0.0
	Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	* Especificar tipo de transacción 1								0.0
	* Especificar tipo de transacción 2								0.0
	* Especificar tipo de transacción ...n								0.0
-	**SALIDAS (CR):**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Disposiciones (enajenaciones)								0.0
	Baja en cuentas								0.0
	Sustitución de componentes								0.0
	Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	* Especificar tipo de transacción 1								0.0
	* Especificar tipo de transacción 2								0.0
	* Especificar tipo de transacción ...n								0.0
=	**SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	**CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Entrada por traslado de cuentas (DB)									**0.0**
-	Salida por traslado de cuentas (CR)									**0.0**
+	Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)									**0.0**
-	Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)									**0.0**
=	**SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
-	**DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Saldo inicial de la Depreciación acumulada									**0.0**
+	Depreciación aplicada vigencia actual									**0.0**
+	Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos									**0.0**
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos									**0.0**
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual									**0.0**
-	**DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Saldo inicial del Deterioro acumulado									**0.0**
+	Deterioro aplicado vigencia actual									**0.0**

+	Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos								0.0
-	Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos								0.0
-	Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual								0.0
=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES										
	USO O DESTINACIÓN	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	En servicio									0.0
+	En concesión									0.0
+	En montaje									0.0
+	No explotados									0.0
+	En mantenimiento									0.0
+	En bodega									0.0
+	En tránsito									0.0
+	Pendientes de legalizar									0.0
+	En propiedad de terceros									0.0
REVELACIONES ADICIONALES										
	GARANTIA DE PASIVOS	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Detalle del Pasivo garantizado 1									0.0
+	Detalle del Pasivo garantizado 2									0.0
+	Detalle del Pasivo garantizado ...n									0.0
	BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Ingresos (utilidad)									0.0
-	Gastos (pérdida)									0.0

Anexo 10.2. Propiedades, planta y equipo - Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)					**0.0**
+ ENTRADAS (DB):	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
Adquisiciones en compras					0.0
Adquisiciones en permutas					0.0

	Donaciones recibidas					0.0
	Sustitución de componentes					0.0
	Otras entradas de bienes inmuebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	* Especificar tipo de transacción 1					0.0
	* Especificar tipo de transacción 2					0.0
	* Especificar tipo de transacción ...n					0.0
-	**SALIDAS (CR):**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Disposiciones (enajenaciones)					0.0
	Baja en cuentas					0.0
	Sustitución de componentes					0.0
	Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	* Especificar tipo de transacción 1					0.0
	* Especificar tipo de transacción 2					0.0
	* Especificar tipo de transacción ...n					0.0
=	**SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	**CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Entrada por traslado de cuentas (DB)					**0.0**
-	Salida por traslado de cuentas (CR)					**0.0**
+	Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)					**0.0**
-	Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)					**0.0**
=	**SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
-	**DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Saldo inicial de la Depreciación acumulada					**0.0**
+	Depreciación aplicada vigencia actual					**0.0**
+	Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos					**0.0**
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos					**0.0**
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual					**0.0**
-	**DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Saldo inicial del Deterioro acumulado					**0.0**
+	Deterioro aplicado vigencia actual					**0.0**

+	Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos					0.0
-	Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos					0.0
-	Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual					0.0
=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES						
	USO O DESTINACIÓN	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	En servicio					0.0
+	En concesión					0.0
+	No explotados					0.0
+	En mantenimiento					0.0
+	Pendientes de legalizar					0.0
+	En propiedad de terceros					0.0
REVELACIONES ADICIONALES						
	GARANTIA DE PASIVOS	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Detalle del Pasivo garantizado 1					0.0
+	Detalle del Pasivo garantizado 2					0.0
+	Detalle del Pasivo garantizado ...n					0.0
	BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
+	Ingresos (utilidad)					0.0
-	Gastos (pérdida)					0.0

Anexo 10.3. Construcciones en curso

- Se requiere información sobre las construcciones en curso para diligenciar anexo 10.3. Construcciones en Curso.
- No se cuenta con información respecto a los activos registrados en las cuentas 1655 – Maquinaria y equipo, falta detalle, estado de avance y fecha estimada de terminación.

CONCEPTOS	SALDO 2021	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS	% AVANCE	FECHA ESTIMADA DE TERMINACIÓN
CONSTRUCCIONES EN CURSO	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
Edificaciones	0,00	0,00	0,00		

Concepto 1			0,00		
Concepto 2			0,00		
Concepto ...n			0,00		
Plantas, ductos y túneles	0,00	0,00	0,00		
Concepto 1			0,00		
Concepto 2			0,00		
Concepto ...n			0,00		
Redes, líneas y cables	0,00	0,00	0,00		
Concepto 1			0,00		
Concepto 2			0,00		
Concepto ...n			0,00		
Otros bienes inmuebles	0,00	0,00	0,00		
Concepto 1			0,00		
Concepto 2			0,00		
Concepto ...n			0,00		

Anexo 10.4.1. Depreciación – Línea Recta
Informar la vida útil de los muebles e inmuebles que no se encuentren diligenciadas en el siguiente anexo.

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo		
	Equipos de comunicación y computación		
	Equipos de transporte, tracción y elevación		
	Equipo médico y científico		
	Muebles, enseres y equipo de oficina		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones		
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		

NOTA 14 - Activos intangibles
Se requiere información o detalle de los activos las licencias que se encuentran como activos intangibles para completar la nota.

Aqua
Financial and Accounting Services

Anexo 14.1. Detalle, Saldos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	TOTAL
SALDO INICIALW		**0.0**
+ ENTRADAS (DB):	**0.0**	**0.0**
Adquisiciones en compras		0.0
Adquisiciones en permutas		0.0
Donaciones recibidas		0.0
Otras transacciones sin contraprestación	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1		0.0
* Especificar tipo de transacción 2		0.0
* Especificar tipo de transacción ...n		0.0
- SALIDAS (CR):	**0.0**	**0.0**
Disposiciones (enajenaciones)		0.0
Baja en cuentas		0.0
Otras salidas de intangibles	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1		0.0
* Especificar tipo de transacción 2		0.0
* Especificar tipo de transacción ...n		0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	**0.0**	**0.0**
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	**0.0**	**0.0**
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)		**0.0**
- Salida por traslado de cuentas (CR)		**0.0**
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)		**0.0**
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)		**0.0**
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	**0.0**	**0.0**
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	**0.0**	**0.0**
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		**0.0**
+ Amortización aplicada vigencia actual		**0.0**
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada		**0.0**
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	**0.0**	**0.0**
Saldo inicial del Deterioro acumulado		**0.0**
+ Deterioro aplicado vigencia actual		**0.0**
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual		**0.0**

=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)**	**0.0**	**0.0**
	% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	**0.0**	**0.0**
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	**0.0**	**0.0**

NOTA 16 - Otros Activos

Se requiere información o detalle de los recursos entregados en administración para completar la nota entre corriente y no corriente.

Anexo 16. Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	**OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado			0.00			0.00	0.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados			0.00			0.00	0.00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración			0.00			0.00	0.00

Anexo 16.1. Otros Derechos y Garantías – Subcuentas Otros

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	**OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.9.05.15	**Db**	**Otros beneficios a los empleados**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Db	Detalle concepto 1			0			0	0
	Db	Detalle concepto 2			0			0	0
	Db	Detalle concepto ...n			0			0	0
1.9.05.90	**Db**	**Otros bienes y servicios pagados por anticipado**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Db	Detalle concepto 1			0			0	0

	Db	Detalle concepto 2			0			0	0
	Db	Detalle concepto ...n			0			0	0
1.9.06.90	**Db**	**Otros avances y anticipos**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Db	Detalle concepto 1			0			0	0
	Db	Detalle concepto 2			0			0	0
	Db	Detalle concepto ...n			0			0	0

NOTA 21 - Cuentas por Pagar

Se requiere vencimientos para incluir en los anexos.

Anexo 21. Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales			0			0	0
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros			0			0	0
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0			0	0
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina			0			0	0
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre			0			0	0
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado - IVA			0			0	0
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar			0			0	0

Anexo 21.1.1. Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUE VE (dd
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			**2,896,774,553.2**				**0.0**			
Bienes y servicios			**336,424,388.0**				**0.0**			
Nacionales	PN	N/A	48,873,179.0	Seleccionar rango...					Si / No	
Nacionales	PJ	N/A	287,551,209.0	Seleccionar rango...					Si / No	
Proyectos de inversión			**2,560,350,165.2**				**0.0**			
Nacionales	PN	N/A	1,114,470,283.7	Seleccionar rango...					Si / No	
Nacionales	PJ	N/A	1,445,879,881.5	Seleccionar rango...					Si / No	

Anexo 21.1.5. Recursos a favor de terceros

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUM INFRACCION	
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿ rer
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			**0.0**				**0.0**		
Deducción de impuestos			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Impuestos			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Ventas por cuenta de terceros			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Recursos del sistema general de participaciones para los resguardos indígenas			**0.0**				**0.0**		

Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Recaudos por clasificar			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Estampillas			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Venta de servicios públicos			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					
Rendimientos financieros			**0.0**				**0.0**		
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					

Anexo 21.1.7. Descuentos de Nomina

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	
DESCUENTOS DE NÓMINA			**2,194,862.0**				**0.0**			
Fondos de empleados			**1,961,777.0**				**0.0**			
Nacionales	PN	N/A	1,961,777.0	Seleccionar rango...					Si / No	
Libranzas			**66,400.0**				**0.0**			
Nacionales	PN	N/A	66,400.0	Seleccionar rango...					Si / No	
Embargos judiciales			**166,685.0**				**0.0**			
Nacionales	PN	N/A	166,685.0	Seleccionar rango...					Si / No	

Anexo 21.1.17. Otras Cuentas Por Pagar

ASOCIACIÓN DE DATOS	DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)	SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES	

TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUEV VEN (dd/
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			**514,086.0**				**0.0**			
Saldos a favor de beneficiarios			**514,086.0**				**0.0**			
Nacionales	PN		514,086.0	Seleccionar rango...					Si / No	

NOTA 28 - Ingresos

Ingresos Fiscales Conciliación de saldos entre el recaudo y el valor registrado contablemente para ingresos fiscales (tasas, sanciones, concesiones, licencias, contribuciones)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL
41	**Cr**	**INGRESOS FISCALES**	**30.627.122.711**		
41.10	**Cr**	**NO TRIBUTARIOS**	**30.628.986.711**		
41.10.01	Cr	Tasas	7.398.930.963		
41.10.04	Cr	Sanciones	95.618.869		
41.10.46	Cr	Licencias	13.171.224.097		
41.10.59	Cr	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura de transporte	282.717.040		
41.10.61	Cr	Contribuciones	9.680.495.741		

Se requiere conocer el saldo de la cuenta 4195 de Devoluciones, rebajas y descuentos a que subcuentas afecta (Tasas, licencias, etc)

Ingresos con contraprestación Conciliación de saldos entre el recaudo y el valor registrado contablemente para venta de bienes y Otros Ingresos.

NOTA 31 – Arrendamientos Operativos

Es necesario indicar cada uno de los contratos de arrendamiento que se encuentran vigentes e indicar si el siguiente detalle de contrato se ha modificado o se ha finalizado.

- TRR TELEVISIÓN S.A.

Objeto: El arrendador entrega al arrendatario a título de arrendamiento la tenencia del inmueble donde se hallan las antiguas máquinas de Inravisión para que previa adecuación de su infraestructura por parte del arrendatario, sea adecuada por este para una subestación de recepción, transmisión y

difusión de señales de televisión, de acuerdo con la licencia conferida al CNTV y en desarrollo de esta actividad se realice el montaje de 2 transmisores de televisión.

Canon de arrendamiento: Cuatro millones cuatrocientos diecisiete mil pesos ($4.417.000) mensuales.

Duración: Cinco años

En el proceso de terminación del documento es posible se requiera más información, de ser necesario, se estará informado de la misma manera.

Cordial Saludo.



ADRIANA PÉREZ COLORADO
C.C. 1.033.711.669 de Bogotá D.C.
AQUA Financial and Accounting Services S.A.S.