



**AMÉZQUITA & CÍA**

## **PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y ÁREAS PROTEGIDAS**

***“Auditoría de los Recursos Administrados por Patrimonio Natural y el Instituto Sinchi bajo el (TFA5789) de la Primera Financiación Adicional, (TF0B5182) de la segunda financiación adicional y GEF PPG No. TF0B1287-Co del Proyecto “Conservación de Bosques y Sostenibilidad en el Corazón de la Amazonía Colombiana” durante el periodo comprendido entre el 1 de julio de 2021 al 31 de diciembre de 2022.***

### **CAPITULO IV**

#### **OPINIÓN DE LOS AUDITORES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE JULIO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y LA INFORMACION FINANCIERA COMPLEMENTARIA Y SOBRE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO**





**AMÉZQUITA & CIA**

**OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS, LA INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA Y SOBRE LA EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO, DEL “PROYECTO DE CONSERVACIÓN DE BOSQUES Y SOSTENIBILIDAD EN EL CORAZÓN DE LA AMAZONÍA COLOMBIANA CORRESPONDIENTE A LA PRIMERA FINANCIACIÓN ADICIONAL (P158003-TFA5789), LA SEGUNDA FINANCIACIÓN ADICIONAL (TF0B5182) Y GEF PPG No. TF0B1287-CO.**

## **A LA UNIDAD COORDINADORA DEL PROYECTO**

### **Informe sobre los estados financieros consolidados**

#### **Opinión**

Hemos auditado los estados financieros que comprenden: el Balance General y las Notas explicativas a los mismos al 31 de diciembre de 2022, el estado de Inversión Acumulada Consolidado (por fuentes de financiación), el estado de inversión acumulada TF0A5789, el estado de inversión acumulada TF0B5182, el estado de inversión acumulada TF018478 y TFB1287, así como la Conciliación acumulada por fuentes de financiación y el Estado de Inversión Consolidado y el Reporte de Cuenta designada por fuente, de los recursos administrados y pagados durante el periodo 1 de julio de 2021 al 31 de diciembre de 2022 de la primera financiación adicional (P158003- TFA5789), la segunda financiación adicional (TF0B5182) y del GEF PPG No. TF0B1287-CO por Patrimonio Natural y el Instituto Sinchi del Proyecto de “Conservación de Bosques y Sostenibilidad en el Corazón de la Amazonía Colombiana”.

En nuestra opinión, los estados financieros: Estado de Inversión Acumulada Consolidado (por fuentes de financiación), el estado de inversión acumulada TF0A5789, el estado de inversión acumulada TFOB5182, el estado de inversión acumulada TF018478 y TFB1287, el Balance General y las Notas explicativas a los mismos, así como la Conciliación acumulada por fuentes de financiación y el Estado de Inversión Consolidado y el Reporte de la Cuenta Designada por Fuente, al 31 de diciembre de 2022, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del **PROYECTO “CONSERVACIÓN DE BOSQUES Y SOSTENIBILIDAD EN EL CORAZÓN DE LA AMAZONÍA COLOMBIANA”** financiado con recursos del Contrato de Donación TF018478, la Primera Financiación Adicional (P158003-TFA5789), la segunda financiación adicional (TF0B5182) y GEF PPG No. TF0B1287-CO los fondos recibidos y los desembolsos efectuados, así como las inversiones acumuladas durante el período comprendido entre el 1 de julio de 2021 al 31 de diciembre de 2022, y los mismos han sido preparados de conformidad con las políticas y prácticas contables descritas en la Notas a los estados financieros, y las normas de contabilidad aceptables para el Banco Mundial.





### **Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la Sección Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD ÁREAS PROTEGIDAS, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### **Responsabilidad de la Administración del Proyecto por los estados financieros**

PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD ÁREAS PROTEGIDAS, como consolidador de la información, a través de la Unidad Coordinadora– UCP, es responsable por la preparación y presentación de los estados financieros consolidados y de las notas explicativas, adjuntos, de acuerdo con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Colombia, tal como se menciona en las políticas y prácticas contables detalladas en la notas a los estados financieros; dicha responsabilidad incluye el diseñar, implementar y mantener un control interno que permita preparar y presentar razonablemente los estados financieros del proyecto libres de errores de importancia relativa por fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, en concordancia con el marco contable definido.

### **Responsabilidad del auditor independiente en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, promulgadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y las Directrices para la auditoría de proyectos del Banco Mundial. Dichas normas requieren que efectuemos la planeación y ejecutemos la auditoría para obtener una razonable seguridad sobre si los estados financieros examinados están libres de errores de carácter significativo por fraude o error. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros. También incluye la revisión de las normas de contabilidad aplicadas, y las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros en conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión.

Como parte de nuestra auditoría examinamos:





- El cumplimiento de las cláusulas y artículos de carácter contable y financiero por el periodo del 1 de julio de 2021 al 31 de diciembre de 2022 de la primera financiación adicional (P158003- TFA5789), la segunda financiación adicional (TF0B5182) y del GEF PPG No. TF0B1287-CO
- Realizamos un estudio y evaluación de los controles diseñados e implementados por el Proyecto en la extensión que consideramos necesaria, como lo requieren las normas internacionales de auditoría promulgadas por la IFAC.
- Examinamos la utilización de la cuenta especial, incluyendo el depósito inicial, los SOES, y el saldo final al 31 de diciembre de 2022.
- Examinamos los procesos de adquisiciones de bienes y servicios ejecutadas por la UCP durante el período comprendido entre el 1 de julio de 2021 al 31 de diciembre de 2022 de la primera financiación adicional (P158003- TFA5789), la segunda financiación adicional (TF0B5182) y del GEF PPG No. TF0B1287-CO. El examen incluyó la verificación de la razonabilidad de estos y la validez y elegibilidad de los gastos presentados en las justificaciones de desembolso de dicho período.
- Para los fondos de contrapartida en especie provistos por las entidades socias, verificamos las certificaciones de las entidades proveedoras de esta, junto con el registro contable en cuentas de orden en el balance del proyecto y su presentación en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2022.

### **Conclusión sobre la evaluación del Control Interno**

El Sistema General de Control Interno funciona adecuadamente, los controles contables, administrativos y financieros son adecuados; la UCP dio cumplimiento a las cláusulas de carácter contable y financiero del convenio y las leyes y regulaciones aplicables; las solicitudes de desembolso por el periodo examinado se encuentran razonablemente presentadas y representan gastos válidos y elegibles para el proyecto de acuerdo con lo estipulado en las disposiciones financieras del Banco; la cuenta especial designada presenta razonablemente los saldos al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022; los procesos de adquisiciones fueron ejecutados de acuerdo con las políticas aplicables; los aportes de contrapartida se encuentran debidamente soportados y registrados en la contabilidad del proyecto. Nuestra evaluación de Control Interno ha generado oportunidades de mejora detalladas en el informe de control interno y carta de recomendaciones; sin embargo, no afectan el sistema de Control Interno de forma generalizada.





**AMÉZQUITA & CÍA**

## **Bases de Contabilidad y Restricción a la Distribución y Uso del Informe**

Los estados financieros del Proyecto han sido preparados para permitir a Patrimonio Natural cumplir con las disposiciones de información financiera del convenio de donación suscrito con el Banco Mundial, en consecuencia, pueden no ser apropiados para otra finalidad.

El presente informe se dirige a la Unidad Coordinadora del Proyecto para ser entregado al Banco Mundial y está destinado exclusivamente al uso del personal directivo del proyecto, al Gobierno de Colombia y no deberá utilizarse con ningún otro fin.

**AMEZQUITA & CÍA. S.A.S**

**SANDRA GONZALEZ OSPINA**

Socia de Auditoría

28 de junio de 2023, excepto el párrafo de la opinión, actualizado el 17 de octubre de 2023 para adicionar en el alcance el estado de inversión acumulada consolidado por fuentes financiación, así como los estados de inversión acumulada, y su correspondiente conciliación y el reporte de la cuenta designada, separados por fuente de financiación, al 31 de diciembre de 2022.

Bogotá, Colombia



**SECCIÓN 1: Información detallada de fuente de inversión**

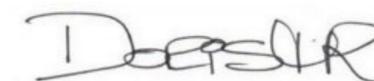
Concepto	Total ejecución del proyecto						Total del proyecto		Total del proyecto		
	Saldo al 30 de junio de 2021		Movimiento entre el 01 de julio de 2021 y el 31 de diciembre de 2022		Saldo acumulado al 31 de diciembre de 2022		Total plan de inversiones del Presupuesto general del proyecto		% de avance del proyecto		
	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	
<b>Entradas en Efectivo (Ingresos) (*)</b>											
Recursos de la Donación	50,074,045,905	-	18,878,989,832	-	68,953,035,737	-	130,564,552,805	-	53%	0%	
Giros directos Banco Mundial											
Otros recursos (incluidos intereses y otros)*	62,598,414	-	11,609,814	-	74,208,228	-					
<b>Total Fuentes (a)</b>	<b>50,136,644,319</b>	<b>-</b>	<b>18,890,599,646</b>	<b>-</b>	<b>69,027,243,965</b>	<b>-</b>	<b>130,564,552,805</b>	<b>-</b>	<b>53%</b>	<b>0%</b>	
<b>Inversión</b>											
C1-Manejo y sostenibilidad financiera de áreas protegidas TF0A5789	7,549,034,467	23,572,433,815	3,319,128,498	1,946,576,292	10,868,162,965	25,519,010,107	14,620,469,234	26,887,907,582	74%	95%	
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera TF0B5182	-	-	172,407,579	-	172,407,579	-	7,690,098,000	96,303,615,000	2%	0%	
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera HeCo	-	-	-	-	-	-	6,000,000,000		0%		
<b>Subtotal C1</b>	<b>7,549,034,467</b>	<b>23,572,433,815</b>	<b>3,491,536,077</b>	<b>1,946,576,292</b>	<b>11,040,570,544</b>	<b>25,519,010,107</b>	<b>28,310,567,234</b>	<b>123,191,522,582</b>	<b>39%</b>	<b>21%</b>	
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789	9,048,552,354	29,406,543,538	1,489,263,679	620,555,682	10,537,816,033	30,027,099,220	11,668,386,983	30,881,106,551	90%	97%	
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789	253,683,310	544,161,507	92,472,940	-	346,156,250	544,161,507	372,883,978	544,161,507	93%	100%	
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182	-	-	23,500,000	-	23,500,000	-	19,131,982,000		0.1%		
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques (C-Subproyectos)- TF0B5182	-	-	-	-	-	-	1,355,900,000	88,382,496,000	0%	0%	
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182 - SINCHI	-	-	309,834,169	-	309,834,169	-	6,504,025,493	31,172,644,113	5%	0%	
<b>Subtotal C2</b>	<b>9,302,235,664</b>	<b>29,950,705,045</b>	<b>1,915,070,788</b>	<b>620,555,682</b>	<b>11,217,306,452</b>	<b>30,571,260,727</b>	<b>39,033,178,454</b>	<b>150,980,408,171</b>	<b>29%</b>	<b>20%</b>	
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 PNF	10,234,883,667	81,156,774,692	6,431,475,758	19,713,906,601	16,666,359,425	100,870,681,293	20,054,819,081	102,531,551,275	83%	98%	
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 SINCHI	13,492,390,855	52,231,461,272	699,719,867	22,967,324	14,192,110,722	52,254,428,596	14,267,797,650	52,254,428,595	99%	100%	
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 PNF	-	-	50,147,202	-	50,147,202	-	2,733,601,000	115,691,532,000	2%	0%	
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 SINCHI	-	-	48,691,250	-	48,691,250	-	1,190,000,000	2,259,315,542	4%	0%	
<b>Subtotal C3</b>	<b>23,727,274,522</b>	<b>133,388,235,964</b>	<b>7,230,034,077</b>	<b>19,736,873,925</b>	<b>30,957,308,599</b>	<b>153,125,109,889</b>	<b>38,246,217,731</b>	<b>272,736,827,412</b>	<b>81%</b>	<b>56%</b>	
C4-Coordinación, gestión, seguimiento y evaluación - TF0A5789	7,741,894,132	4,810,207,505	4,477,627,809	2,632,543,027	12,219,521,941	7,442,750,532	14,479,278,389	7,238,076,143	84%	103%	
C4-Coordinación del proyecto, comunicaciones, monitoreo y evaluación - TF0B5182	-	-	1,476,662	2,525,855,512	1,476,662	2,525,855,512	7,871,457,000	14,972,172,000	0%	17%	
C4-PMC - Salarios y beneficios staff - TF0B5182	-	-	35,000,000	-	35,000,000	-	912,215,770		4%		
C4-PMC - Costos operativos - TF0B5182	-	-	65,463,925	455,481,253	65,463,925	455,481,253	1,711,638,230	19,650,204,000	4%	2%	
<b>Subtotal C4</b>	<b>7,741,894,132</b>	<b>4,810,207,505</b>	<b>4,579,568,396</b>	<b>5,613,879,791</b>	<b>12,321,462,528</b>	<b>10,424,087,296</b>	<b>24,974,589,389</b>	<b>41,860,452,143</b>	<b>49%</b>	<b>25%</b>	
<b>Total Inversiones (b)</b>	<b>48,320,438,785</b>	<b>191,721,582,329</b>	<b>17,216,209,338</b>	<b>27,917,885,689</b>	<b>65,536,648,123</b>	<b>219,639,468,018</b>	<b>130,564,552,808</b>	<b>588,769,210,307</b>	<b>50%</b>	<b>37%</b>	

Nota: Forma parte integral de este estado financiero los anexos por Trust Funds y las notas al informe financiero

El movimiento del efectivo se detallará en los estado de inversion de cada uno de los Trust Funds

**SECCIÓN 2: Firmas**


**FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO**  
 DIRECTOR EJECUTIVO  
 PATRIMONIO NATURAL



**DORIS FAJARDO RODRIGUEZ**  
 ESPECIALISTA FINANCIERA  
 PATRIMONIO NATURAL

**SECCIÓN 1: Información detallada fuente de inversión por componente**

Concepto	TRUST FUNDS 0A5789					
	Saldo al 30 de junio de 2021		Movimiento entre el 01 de julio de 2021 y el 31 de diciembre de 2022		Saldo acumulado al 31 de diciembre de 2022	
	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos
<b>Entradas en Efectivo (Ingresos) (*)</b>						
Recursos de la Donación	19,605,158,372	-	15,324,572,214	-	34,929,730,586	-
Giros directos Banco Mundial	-	-	-	-	-	-
Otros recursos (incluirl intereses y otros)*	62,230,404	-	7,665,282	-	69,895,686	-
<b>Total Fuentes (a)</b>	<b>19,667,388,776</b>	<b>-</b>	<b>15,332,237,496</b>	<b>-</b>	<b>34,999,626,272</b>	<b>-</b>
<b>Inversión</b>						
C1-Manejo y sostenibilidad financiera de áreas protegidas TFOA5789	2,994,112,108	19,837,493,628	3,319,128,498	1,946,576,292	6,313,240,606	21,784,069,920
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera TFOB5182						
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera FHeCo						
<b>Subtotal C1</b>	<b>2,994,112,108</b>	<b>19,837,493,628</b>	<b>3,319,128,498</b>	<b>1,946,576,292</b>	<b>6,313,240,606</b>	<b>21,784,069,920</b>
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TFOA5789 PNF	927,079,434	19,219,630,834	1,489,263,679	620,555,682	2,416,343,113	19,840,186,516
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TFOA5789 SINCHI	253,683,310	544,161,507	92,472,940		346,156,250	544,161,507
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TFOB5182 PNF						
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques (C-Subproyectos)- TFOB5182						
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TFOB5182 - SINCHI						
<b>Subtotal C2</b>	<b>1,180,762,744</b>	<b>19,763,792,341</b>	<b>1,581,736,619</b>	<b>620,555,682</b>	<b>2,762,499,363</b>	<b>20,384,348,023</b>
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TFOA5789 PNF	6,304,459,118	69,086,257,419	6,431,475,758	19,713,906,601	12,735,934,876	88,800,164,020
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TFOA5789 SINCHI	3,678,094,299	6,476,158,781	699,719,867	22,967,324	4,377,814,166	6,499,126,105
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TFOB5182 PNF						
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TFOB5182 SINCHI						
<b>Subtotal C3</b>	<b>9,982,553,417</b>	<b>75,562,416,200</b>	<b>7,131,195,625</b>	<b>19,736,873,925</b>	<b>17,113,749,042</b>	<b>95,299,290,125</b>
C4-Coordinación, gestión, seguimiento y evaluación - TFOA5789	3,844,916,789	3,820,648,805	4,066,696,984	2,632,543,027	7,911,613,773	6,453,191,832
C4-Coordinación del proyecto, comunicaciones, monitoreo y evaluación - TFOB5182						
C4-PMC - Salarios y beneficios staff - TFOB5182						
C4-PMC - Costos operativos - TFOB5182						
<b>Subtotal C4</b>	<b>3,844,916,789</b>	<b>3,820,648,805</b>	<b>4,066,696,984</b>	<b>2,632,543,027</b>	<b>7,911,613,773</b>	<b>6,453,191,832</b>
<b>Total Inversiones (b)</b>	<b>18,002,345,058</b>	<b>118,984,350,974</b>	<b>16,098,757,726</b>	<b>24,936,548,925</b>	<b>34,101,102,784</b>	<b>143,920,899,899</b>
Otros pagos (c)						
<b>Fuentes disponibles (a - b + c) = (d)</b>				<b>-766,520,230</b>	<b>898,523,488</b>	
(Mas o menos) diferencia cambiaria (e)						
<b>Variación netal del efectivo (d - e) = (f)</b>				<b>-766,520,230</b>	<b>898,523,488</b>	<b>-</b>
<b>Saldos Contables de Apertura en Efectivo</b>						
En la cuenta bancaria del proyecto (g)					1,690,742,391	
Disminución/ Aumento cuentas por cobrar periodo (h)					-68,987,401	
Disminución/ Aumento cuentas por pagar periodo (i)					16,746,345	
<b>Total Saldos contables de Apertura en Efectivo (g + h - i) = (j)</b>					<b>1,605,008,645</b>	
<b>Efectivo Neto Disponible (f + j) = (k)</b>					<b>838,488,415</b>	
<b>Saldos Contables en Efectivo al cierre</b>						
En la Cuenta Bancaria del Proyecto y caja menor (l)					<b>838,488,415</b>	
En la Cuenta Especial (m)						
En Depósitos Entregados en Admón, Fiducia y otros (n)						
<b>Total Saldos de Cierre en Efectivo (l -m + n) = (o)</b>					<b>838,488,415</b>	

**SECCIÓN 2: Firmas**

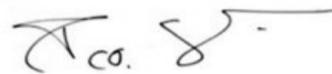
FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO  
DIRECTOR EJECUTIVO  
PATRIMONIO NATURAL

DORIS FAJARDO RODRIGUEZ  
ESPECIALISTA FINANCIERA  
PATRIMONIO NATURAL

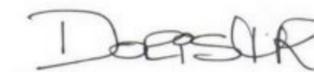
**SECCIÓN 1: Información detallada fuente de inversión por componente**

Concepto	TRUST FUNDS OB5182					
	Saldo al 30 de junio de 2021		Movimiento entre el 01 de julio de 2021 y el 31 de diciembre de 2022		Saldo acumulado al 31 de diciembre de 2022	
	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos
<b>Entradas en Efectivo (Ingresos) (*)</b>						
Recursos de la Donación			3,294,648,659		3,294,648,659	-
Giros directos Banco Mundial					-	-
Otros recursos (incluirl intereses y otros)*			3,944,482		3,944,482	-
<b>Total Fuentes (a)</b>	-	-	<b>3,298,593,141</b>	-	<b>3,298,593,141</b>	-
<b>Inversión</b>						
C1-Manejo y sostenibilidad financiera de áreas protegidas TF0A5789			-		-	-
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera TF0B5182			172,407,579		172,407,579	-
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera FHeCo						-
<b>Subtotal C1</b>	-	-	<b>172,407,579</b>	-	<b>172,407,579</b>	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789 PNF			-		-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789 SINCHI					-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182 PNF			23,500,000		23,500,000	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques (C-Subproyectos)- TF0B5182					-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182 - SINCHI			309,834,169		309,834,169	-
<b>Subtotal C2</b>	-	-	<b>333,334,169</b>	-	<b>333,334,169</b>	-
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 PNF						-
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 SINCHI						-
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 PNF			50,147,202		50,147,202	-
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 SINCHI			48,691,250		48,691,250	-
<b>Subtotal C3</b>	-	-	<b>98,838,452</b>	-	<b>98,838,452</b>	-
C4-Coordinación, gestión, seguimiento y evaluación - TF0A5789						-
C4-Coordinación del proyecto, comunicaciones, monitoreo y evaluación - TF0B5182			1,476,662	2,525,855,512	1,476,662	2,525,855,512
C4-PMC - Salarios y beneficios staff - TF0B5182			35,000,000		35,000,000	455,481,253
C4-PMC - Costos operativos - TF0B5182			65,463,925	455,481,253	65,463,925	455,481,253
<b>Subtotal C4</b>	-	-	<b>101,940,587</b>	<b>2,981,336,764</b>	<b>101,940,587</b>	<b>2,981,336,764</b>
<b>Total Inversiones (b)</b>	-	-	<b>706,520,787</b>	<b>2,981,336,764</b>	<b>706,520,787</b>	<b>2,981,336,764</b>
Otros pagos (c)						
<b>Fuentes disponibles (a - b + c) = (d)</b>			<b>2,592,072,354</b>		<b>2,592,072,354</b>	
(Mas o menos) diferencia cambiaria (e)						
<b>Variación netal del efectivo (d - e) = (f)</b>	-	-	<b>2,592,072,354</b>	-	<b>2,592,072,354</b>	-
<b>Saldos Contables de Apertura en Efectivo</b>						
En la cuenta bancaria del proyecto (g)					-	
Disminución/ Aumento cuentas por cobrar periodo (h)					-3,509,667	
Disminución/ Aumento cuentas por pagar periodo (i)					-17,442,546	
<b>Total Saldos contables de Apertura en Efectivo (g + h - i) = (j)</b>					<b>13,932,879</b>	
<b>Efectivo Neto Disponible (f + j) = (k)</b>					<b>2,606,005,233</b>	
<b>Saldos Contables en Efectivo al cierre</b>						
En la Cuenta Bancaria del Proyecto y caja menor (l)					<b>2,606,005,233</b>	
En la Cuenta Especial (m)						
En Depósitos Entregados en Admón, Fiducia y otros (n)						
<b>Total Saldos de Cierre en Efectivo (l - m + n) = (o)</b>					<b>2,606,005,233</b>	

**SECCIÓN 2: Firmas**



FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO  
DIRECTOR EJECUTIVO  
PATRIMONIO NATURAL



DORIS FAJARDO RODRIGUEZ  
ESPECIALISTA FINANCIERA  
PATRIMONIO NATURAL

**SECCIÓN 1: Información detallada fuente de inversión por componente**

Concepto	TRUST FUNDS 018478		TRUST FUNDS B1287					
	Saldo al 30 de junio de 2021		Saldo al 30 de junio de 2021		Movimiento entre el 01 de julio de 2021 y el 31 de diciembre de 2022		Saldo acumulado al 31 de diciembre de 2022	
	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos	Donación BM	Otros recursos
<b>Entradas en Efectivo (Ingresos) (*)</b>								
Recursos de la Donación	30,050,888,325	-	417,999,208	-	259,768,959	-	677,768,167	-
Giros directos Banco Mundial								
Otros recursos (incluirl intereses y otros)*			368,010	-	50	-	368,060	-
<b>Total Fuentes (a)</b>	<b>30,050,888,325</b>	<b>-</b>	<b>418,367,218</b>	<b>-</b>	<b>259,769,009</b>	<b>-</b>	<b>678,136,227</b>	<b>-</b>
<b>Inversión</b>								
C1-Manejo y sostenibilidad financiera de áreas protegidas TF0A5789	4,554,922,359	3,734,940,187	-	-	-	-	-	-
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera TF0B5182								
C1-Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera FHeCo								
<b>Subtotal C1</b>	<b>4,554,922,359</b>	<b>3,734,940,187</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789 PNF	8,121,472,920	10,186,912,704	-	-	-	-	-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0A5789 SINCHI	-	-	-	-	-	-	-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182 PNF	-	-	-	-	-	-	-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques (C-Subproyectos)- TF0B5182	-	-	-	-	-	-	-	-
C2-Gobernanza, manejo y monitoreo de bosques - TF0B5182 - SINCHI	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal C2</b>	<b>8,121,472,920</b>	<b>10,186,912,704</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 PNF	3,930,424,549	12,070,517,273						
C3-Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje TF0A5789 SINCHI	9,814,296,556	45,755,302,491						
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 PNF								
C3-Gobernanza, políticas e incentivos TF0B5182 SINCHI								
<b>Subtotal C3</b>	<b>13,744,721,105</b>	<b>57,825,819,764</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C4-Coordinación, gestión, seguimiento y evaluación - TF0A5789	3,629,771,941	989,558,700	267,205,402	-	410,930,825	-	678,136,227	-
C4-Coordinación del proyecto, comunicaciones, monitoreo y evaluación - TF0B5182								
C4-PMC - Salarios y beneficios staff - TF0B5182								
C4-PMC - Costos operativos - TF0B5182								
<b>Subtotal C4</b>	<b>3,629,771,941</b>	<b>989,558,700</b>	<b>267,205,402</b>	<b>-</b>	<b>410,930,825</b>	<b>-</b>	<b>678,136,227</b>	<b>-</b>
<b>Total Inversiones (b)</b>	<b>30,050,888,325</b>	<b>72,737,231,355</b>	<b>267,205,402</b>	<b>-</b>	<b>410,930,825</b>	<b>-</b>	<b>678,136,227</b>	<b>-</b>
Otros pagos (c)								
<b>Fuentes disponibles (a - b + c) = (d)</b>					<b>-151,161,816</b>			
(Mas o menos) diferencia cambiaria (e)								
<b>Variación netal del efectivo (d - e) = (f)</b>					<b>-151,161,816</b>			
<b>Saldos Contables de Apertura en Efectivo</b>								
En la cuenta bancaria del proyecto (g)							145,316,723	
Disminución/ Aumento cuentas por cobrar periodo (h)							7,030,500	
Disminución/ Aumento cuentas por pagar periodo (i)							1,185,407	
<b>Total Saldos contables de Apertura en Efectivo (g + h - i) = (j)</b>							<b>151,161,816</b>	
<b>Efectivo Neto Disponible (f + j) = (k)</b>								
<b>Saldos Contables en Efectivo al cierre</b>								
En la Cuenta Bancaria del Proyecto y caja menor (l)								
En la Cuenta Especial (m)								
En Depósitos Entregados en Admón, Fiducia y otros (n)								
<b>Total Saldos de Cierre en Efectivo (l - m + n) = (o)</b>								

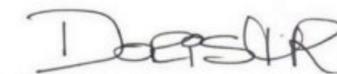
El TF018478 cerró el 30 de junio de 2019, por esta razón no presenta movimiento en el periodo, solo se ve saldos a junio de 2021, sin embargo, suma al valor total consolidado del proyecto

El TF B1287 cerró el 31 de diciembre de 2021, por esta razón no presenta movimiento en el periodo, solo se ve saldo a junio de 2021, sin embargo, suma al valor total consolidado del proyecto

**SECCIÓN 2: Firmas**



FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO  
DIRECTOR EJECUTIVO  
PATRIMONIO NATURAL



DORIS FAJARDO RODRIGUEZ  
ESPECIALISTA FINANCIERA  
PATRIMONIO NATURAL

**SECCIÓN 1: Información detallada de fuentes e inversión por componente por fuentes de financiación - TF**

Concepto	FUENTE DE FINANCIACIÓN - TF No.								Sumatoria de todas las fuentes de financiación TF	
	TF 018478 GEF 5		TF 0A5789 GEF 6		TF B1287 PPG		TF0B5182 GEF 7		Recursos financiación BM	Otros recursos
	Recursos financiación BM	Otros recursos	Recursos financiación BM	Otros recursos	Recursos financiación BM	Otros recursos	Recursos financiación BM	Otros recursos		
Entradas en Efectivo (Ingresos) (*)										
Recursos de la Donación	30,050,888,325	-	34,929,730,586	-	677,768,167	-	3,294,648,659	-	68,953,035,737	-
Giros directos Banco Mundial										
Otros recursos (incluirl intereses y otros)*			69,895,686	-	368,060	-	3,944,482	-	74,208,228	-
<b>Total Fuentes (a)</b>	<b>30,050,888,325</b>	<b>-</b>	<b>34,999,626,272</b>	<b>-</b>	<b>678,136,227</b>	<b>-</b>	<b>3,298,593,141</b>	<b>-</b>	<b>69,027,243,965</b>	<b>-</b>
Inversión										
Subtotal C1	4,554,922,359	3,734,940,187	6,313,240,606	21,784,069,920	-	-	172,407,579	-	11,040,570,544	25,519,010,107
Subtotal C2	8,121,472,920	10,186,912,704	2,762,499,363	20,384,348,023	-	-	333,334,169	-	11,217,306,452	30,571,260,727
Subtotal C3	13,744,721,105	57,825,819,764	17,113,749,042	95,299,290,125	-	-	98,838,452	-	30,957,308,599	153,125,109,889
Subtotal C4	3,629,771,941	989,558,700	7,911,613,773	6,453,191,832	678,136,227	-	101,940,587	2,981,336,764	12,321,462,528	10,424,087,296
<b>Total Inversiones (b)</b>	<b>30,050,888,325</b>	<b>72,737,231,355</b>	<b>34,101,102,784</b>	<b>143,920,899,899</b>	<b>678,136,227</b>	<b>-</b>	<b>706,520,787</b>	<b>2,981,336,764</b>	<b>65,536,648,123</b>	<b>219,639,468,018</b>

**SECCIÓN 2: Estado de Inversión Consolidado (Fuentes e inversión total)**

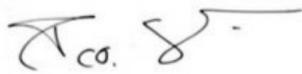
Concepto	Recursos financiación BM	Otros recursos
Total Fuentes (a)	69,027,243,965	-
Total Inversiones (b)	65,536,648,123	219,639,468,018

**SECCIÓN 3: Diferencias**

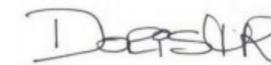
Concepto	Recursos financiación BM	Otros recursos
Diferencias Total Fuentes (a)	\$ -	\$ -
Diferencias Total Inversiones (b)	\$ -	\$ -

**SECCIÓN 4: Explicación diferencias y otras observaciones**

**SECCIÓN 5: Firmas**



FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO  
 DIRECTOR EJECUTIVO  
 PATRIMONIO NATURAL



DORIS FAJARDO RODRIGUEZ  
 ESPECIALISTA FINANCIERA  
 PATRIMONIO NATURAL



**PATRIMONIO NATURAL**  
**REPORTE DE CUENTA DESIGNADA POR FUENTE**  
**PERIODO JULIO 2021 A DICIEMBRE 2022**  
Expresado en pesos (COP)

**SECCIÓN 1: Información por fuente de inversión**

DONACIÓN	TF 0A5789	TFB1287	TF0B5182
CONCEPTO	COP\$	COP\$	COP\$
<b>1. Saldo inicial de la cuenta</b>	<b>1,690,742,391</b>	<b>145,316,723</b>	<b>-</b>
<b>2. Total Reintegros y otros conceptos</b>	<b>15,332,237,496</b>	<b>259,769,009</b>	<b>3,298,593,141</b>
Por solicitudes periodo actual	15,324,572,214	259,768,959	3,294,648,659
Giros directos - Portafolio	-		-
Rendimientos Financieros Cuenta Especial	7,665,282	50	3,944,482
<b>3. Fondos disponibles (1 + 2)</b>	<b>17,022,979,887</b>	<b>405,085,732</b>	<b>3,298,593,141</b>
<b>4. Total giros y otros conceptos</b>	<b>16,098,757,726</b>	<b>410,930,825</b>	<b>706,520,787</b>
Pagos efectuados	16,098,757,726	410,930,825	706,520,787
Variación en cuentas por cobrar	-68,987,401	7,030,500	-3,509,667
Variación en cuentas por pagar	16,746,345	1,185,407	-17,442,546
<b>5. Saldo al final del Período (= total saldo cierre efectivo EIA)</b>	<b>838,488,415</b>	<b>-</b>	<b>2,606,005,233</b>

**SECCIÓN 2: Firmas**

FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO  
DIRECTOR EJECUTIVO  
PATRIMONIO NATURAL

DORIS FAJARDO RODRIGUEZ  
ESPECIALISTA FINANCIERA  
PATRIMONIO NATURAL

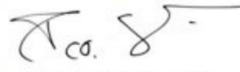


Corazón  
de la  
Amazonía



Patrimonio Natural

PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS PROTEGIDAS			
Donación TF0A5789			
BALANCE CONSOLIDADO A DICIEMBRE 2022			
Cuenta	Nombre Cuenta	Notas	COP\$ SaldoActual
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>838,828,950</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	(1)	<b>838,488,415</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS- SINCHI		102,215,896
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA- SINCHI		102,215,896
1120	CUENTAS DE AHORRO -PNF		736,272,519
112005	BANCOS- PNF		736,272,519
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	(2)	<b>340,535</b>
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		340,535
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>-838,828,950</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR- PNF</b>	(3)	<b>-50,407,348</b>
2335	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-10,732,790
2365	CUENTA POR PAGAR IMPUESTO RETEFUENTE		-32,775,152
2368	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO		-6,899,406
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR- SINCHI</b>	(4)	<b>-141,776</b>
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS TIMBRE		-141,946
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		170
<b>28</b>	<b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS- PNF</b>	(5)	<b>-685,865,171</b>
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		-685,865,171
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		-685,865,171
28150501	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS (CRÉDITO)		-30,173,241,201
28150502	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS (DÉBITO)		20,646,502,759
28150505	ANTICIPOS		89,638,516
28150506	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		20,605,146
28150509	RENTAS DE TRABAJO		8,730,629,609
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS- SINCHI</b>	(6)	<b>-102,414,655</b>
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		-102,414,655
290201	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION (CREDITO)		-4,826,385,071
290201	EN ADMINISTRACIÓN (DEBITO)		4,723,970,416
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS- PNF</b>		<b>-</b>
83	DEUDORAS DE CONTROL	(7)	136,877,612,287
8395	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		136,877,612,287
86	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRAPARTIDA		-136,877,612,287
8695	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRAPARTIDA		-136,877,612,287
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS- SINCHI</b>		<b>-</b>
93	ACREEDORAS DE CONTROL	(7)	-7,043,287,612
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		-7,043,287,612
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (DB)		7,043,287,612

DocuSigned by:  
  
 81410C8A3272419...

**FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO**

Director Ejecutivo  
 Patrimonio Natural



Corazón de la  
Amazonía



Patrimonio Natural

PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS PROTEGIDAS			
donación TF0B5182			
BALANCE CONSOLIDADO A DICIEMBRE 2022			
Cuenta	Nombre Cuenta	Notas	COP\$ SaldoActual
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>2,608,583,778</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	(1)	<b>2,606,005,233</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS- SINCHI		1,504,612,564
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA- SINCHI		1,504,612,564
1120	CUENTAS DE AHORRO -PNF		1,101,392,669
112005	BANCOS- PNF		1,101,392,669
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	(2)	<b>2,578,545</b>
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2,578,545
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>-2,608,583,778</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR- PNF</b>	(3)	<b>-3,907,177</b>
2335	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-96,547
2365	CUENTA POR PAGAR IMPUESTO RETEFUENTE		-3,007,410
2368	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO		-803,220
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR- SINCHI</b>	(4)	<b>-13,535,369</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		-8,090,725
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS TIMBRE		-5,374,644
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-70,000
<b>28</b>	<b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS- PNF</b>	(5)	<b>-1,097,485,492</b>
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		-1,097,485,492
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		-1,097,485,492
28150501	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS (CRÉDITO)		-1,446,411,982
28150502	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS (DÉBITO)		99,846,623
28150505	ANTICIPOS		785,488
28150506	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		145,634
28150509	RENTAS DE TRABAJO		147,684,820
28150512	COSTOS-SALARIOS Y BENEFICIOS PERSONAL		35,000,000
28150513	COSTOS-OTROS COSTOS OPERATIVOS		65,463,925
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS- SINCHI</b>	(6)	<b>-1,493,655,740</b>
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		-1,493,655,740
290201	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION (CREDITO)		-1,852,181,159
290201	EN ADMINISTRACIÓN (DEBITO)		358,525,419
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS- PNF</b>		<b>-</b>
83	DEUDORAS DE CONTROL	(7)	2,981,336,764
8395	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		2,981,336,764
86	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRAPARTIDA		-2,981,336,764
8695	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRAPARTIDA		-2,981,336,764

DocuSigned by:

81410C8A3272419...

**FRANCISCO ALBERTO GALAN SARMIENTO**

Director Ejecutivo

Patrimonio Natural



**PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD Y AREAS  
PROTEGIDAS**

**PROGRAMA PAISAJES SOSTENIBLES DE LA AMAZONIA  
“CONSERVACIÓN DE BOSQUES Y SOSTENIBILIDAD EN EL CORAZÓN DE LA  
AMAZONÍA”**

**PRIMERA FINANCIACIÓN ADICIONAL (P158003-TF0A5789)  
SEGUNDA FINANCIACIÓN ADICIONAL (P171227- TF0B5182)  
GEF PPG Grant No. TF0B1287-CO**

**NOTAS EXPLICATIVAS AL INFORME FINANCIERO**

**A DICIEMBRE 2022**





## DESCRIPCIÓN GENERAL DEL PROYECTO

### OBJETIVO

El objetivo del proyecto es mejorar la gobernanza y promover la gestión sostenible de paisajes para reducir la deforestación y conservar la biodiversidad en los bosques de la Amazonia Colombiana.

El Acuerdo de Donación de la financiación original TF018478 fue suscrito el 29 de enero de 2015 por un monto de USD 10.4 millones, con fecha de efectividad el 3 de marzo del mismo año y fecha de terminación 30 de junio de 2019.

El Acuerdo de Donación del primer Financiamiento Adicional TF0A5789 fue suscrito el 7 de noviembre de 2017 por un monto de USD 12 millones, con fecha de efectividad el 14 de mayo de 2018, en adelante se denominará FA1.

Durante la vigencia 2019, el Banco Mundial aprobó la formulación y diseño del nuevo proyecto del segundo financiamiento adicional por valor de USD 183.486, con fecha de efectividad 19 de noviembre de 2019 y fecha de terminación 30 de diciembre de 2021.

El Acuerdo de donación TF0B5182 del segundo financiamiento adicional, sumará un monto de USD 18,36 millones al presupuesto inicialmente programado para fortalecer y ampliar las actividades de los 4 componentes y dar continuidad a las actividades del proyecto, en adelante se denominará FA2

Con la aprobación del segundo financiamiento adicional, el objetivo como la estructura de los 4 componentes se mantienen igual, en relación a los nombres de los componentes para el FA2 se ajustaron, logrando así responder a las nuevas actividades para el proyecto.

A continuación, se relaciona el nombre de los componentes por cada uno de los acuerdos de donación vigentes:

Componente	TF0A5789- FA1	TF0B5182- FA2
C1	Manejo y sostenibilidad financiera de áreas protegidas	Gestión de áreas protegidas y sostenibilidad financiera
C2	Gobernanza, Manejo y Monitoreo de bosques	Manejo y uso sostenible de los bosques y el agua
C3	Programas sectoriales para el manejo sostenible del paisaje	Gobernanza, políticas e incentivos
C4	Coordinación, gestión, seguimiento y evaluación	Coordinación del Proyecto, comunicaciones, monitoreo y evaluación

La financiación por componente se detalla de la siguiente manera:





# Corazón de la Amazonía

Componente/ Acuerdo	TF018478 (cerrado)		TFOA5789-FA1 (vigente)		TFOB5182-FA2 (vigente)		TFB1287 (cerrado)
	Financiación \$USD	Cofinanciación \$USD	Financiación \$USD	Cofinanciación \$USD	Financiación \$USD	Cofinanciación \$USD	Financiación \$USD
C1	1,485,850	1,893,328	2,684,146	9,647,070	4,563,366	32,101,205	
C2	2,899,817	4,809,456	1,050,740	8,849,315	8,997,302	39,851,713	
C3	4,784,178	28,206,127	5,552,650	40,400,066	1,307,867	39,316,949	
C4	1,230,155	541,873	2,712,464	2,603,549	3,498,437	11,540,792	183,486
<b>TOTAL</b>	<b>10,400,000</b>	<b>35,450,784</b>	<b>12,000,000</b>	<b>61,500,000</b>	<b>18,366,972</b>	<b>122,810,659</b>	<b>183,486</b>

## DE CARÁCTER GENERAL

### ✓ NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL Y ACTIVIDADES QUE DESARROLLA

Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad y Áreas Protegidas, fue creado como una persona jurídica de utilidad común de las que trata el Título XXXVI del Libro I del Código Civil, sujeta a las reglas del derecho civil, y con plena capacidad para ejercer derechos y contraer obligaciones que desarrollen su objeto social. Se constituye como una Fundación sin ánimo de lucro, creada, organizada y regida por las Leyes Colombianas, en especial, por los artículos 633 a 652 del Código Civil, y con arreglo a lo previsto en el Artículo 96 de la Ley 489 de 1998, en tanto es una entidad de participación mixta. Se establece mediante Acta de Asamblea de Miembros el 15 de diciembre de 2005, inscrita en la Cámara de Comercio el 17 de enero de 2006, bajo el número 00093709 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Patrimonio Natural tiene como objetivo contribuir a la conservación, uso y manejo sostenible de la biodiversidad través del fortalecimiento de la sostenibilidad financiera del sistema nacional de áreas protegidas de Colombia SINAP y otras estrategias de ordenamiento ambiental del territorio para la conservación, uso y manejo sostenible bajo esquemas de gobernanza pública, privada o comunitaria.

### ✓ ARREGLOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO

El desarrollo del proyecto "Conservación de bosques y sostenibilidad en el Corazón de la Amazonia" vincula siete entidades, a saber: Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible (MADS), Parques Nacionales Naturales de Colombia (PNN), Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales de Colombia (IDEAM), Instituto Amazónico de Investigaciones Científicas SINCHI, Corporaciones para el Desarrollo Sostenible del Norte y Oriente Amazónico (CDA) y el Sur de la Amazonia (CORPOAMAZONIA) y Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad y Áreas Protegidas (FPN).

De conformidad con el Acuerdo de Donación TF018478, TFOA5789 y TFOB5182, Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad y Áreas Protegidas actúa como ente receptor de los recursos de donación. Para llevar a cabo actividades específicas de las partes de los componentes 2 y 3 del proyecto, FPN suscribe el acuerdo de Subdonación No. 003, enmienda No. 1 y enmienda No. 2 con el Instituto SINCHI donde se especifica ejecutar los compromisos financieros y de adquisiciones que tiene a su cargo en la ejecución según lo





establecido en el acuerdo de donación y el sub acuerdo. La transferencia de los recursos al SINCHI se rige por el Sub Acuerdo referido y se realiza mediante la modalidad de desembolso de pago directo.

#### ✓ **Responsabilidad**

Patrimonio Natural es el ente receptor de los fondos y será el responsable de la gestión financiera y de adquisiciones del Proyecto. En los cuatro (4) componentes se financian servicios de consultoría, de no consultoría, bienes, obras menores, capacitación, costos operativos y el acuerdo de Subdonación que se suscribió con el SINCHI.

#### ✓ **POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

FPN es el responsable de la gestión financiera y de adquisiciones de la financiación original (TF018478), primera financiación adicional TF0A5789 y segunda financiación adicional TF0B5182, asimismo, es el responsable de la gerencia financiera del Proyecto, incluyendo preparar y presentar los informes financieros semestrales, las solicitudes de desembolso y realizar los pagos a los proveedores y consultores, de igual forma es el responsable del cumplimiento de las directrices sobre desembolsos y manual de préstamos del Banco.

El Instituto Sinchi, es el responsable de la administración, control y ejecución de algunas actividades del proyecto bajo los componentes 2 y 3, por lo tanto, debe preparar y presentar los informes financieros semestrales a FPN para su consolidación, de igual forma es el responsable de la preparación de solicitud de desembolso y cumplir con las directrices sobre desembolsos y manual de préstamos del Banco.

El presupuesto del proyecto se basa en los Planes Operativos Anuales y los Planes de Adquisiciones, sujetos a las aprobaciones respectivas. Además, el presupuesto es controlado y administrado a través del Sistema de Información Contable y Financiera (SICOF-ERP) de FPN. En cuanto a la ejecución del acuerdo de subdonación suscrito entre FPN y el Instituto SINCHI, la administración y control de los recursos se realiza a través del software integrado STONE.

La contabilidad del Proyecto se lleva en cumplimiento de las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, las cuales cumplen con los estándares contables aceptados por el Banco, ya que los mismo son aplicados en forma consistente y adecuada, reflejando las operaciones y situaciones financieras del proyecto.

#### **Procedimiento Contable FPN**

El procedimiento se basa en las Políticas Contables que comprenden los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por PATRIMONIO NATURAL, para el reconocimiento y medición de las transacciones, operaciones y hechos para la elaboración y presentación de los estados financieros.





La contabilidad de FPN se registra a través del sistema financiero integrado SICOV, el cual articula los módulos de presupuesto, contabilidad y tesorería; afectando las operaciones al momento en que se llevan a cabo. Lo anterior, permite reflejar las operaciones y situaciones financieras, garantizando también el registro independiente de los gastos y desembolsos relacionados con el proyecto, asimismo, dispone de una cuenta bancaria especial para el manejo de los recursos de cada acuerdo de donación.

#### **Procedimiento contable - SINCHI**

En el marco del acuerdo de Subdonación suscrito entre el Instituto SINCHI y FPN, los recursos recibidos por el Instituto se registran contablemente en cuentas separadas y distinguidas por un "referenciado" o código que diferencia las operaciones de otros proyectos y recursos.

Por lo anterior, el SINCHI dispone de una cuenta bancaria especial para el manejo de los recursos de cada acuerdo de donación en forma exclusiva. Para el manejo de los avances, el SINCHI realizará transferencias a otras cuentas bancarias en las que gestiona recursos para las sedes del proyecto, con la finalidad de que desde las sedes se realicen los pagos directos a los proveedores, siempre que se identifiquen estos giros mediante el uso del referenciado del proyecto y se efectúen las legalizaciones de acuerdo con los procedimientos establecidos para tal fin.

La contabilidad se realiza a través del software integrado Stone, el cual articula los módulos de contabilidad con presupuesto, cuentas por pagar, tesorería, almacén y activos fijos; afectando las operaciones al momento en que se llevan a cabo. Lo anterior, permite reflejar las operaciones y situaciones financieras, garantizando también el registro independiente de las operaciones, recursos y desembolsos relacionados con el proyecto.

Los recursos ejecutados a cargo del proyecto, son de uso restringido para ser utilizados únicamente en los fines establecidos en el mismo, de conformidad a las cláusulas del acuerdo firmado entre Patrimonio Natural y el Banco Mundial.





## NOTAS DEL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, DONACIÓN TF0A5789- FA1

### NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se considera disponible el efectivo que cuenta el proyecto en bancos al cierre del respectivo periodo y rendimientos financieros generados por la cuenta de ahorros y otros ingresos de terceros, son registrados como ingresos al proyecto, los cuales a diciembre de 2022 ascienden a:

Concepto	A diciembre 2022
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 838,488,415</b>
Cuenta corriente bancaria – SINCHI	\$ 102,215,896
Cuenta de Ahorro- Patrimonio Natural	\$ 736,272,519

### Cuenta especial Instituto SINCHI

A continuación, se detalla la nota explicativa de la cuenta 1110 -Depósitos en instituciones Financieras

- Cuenta 11100517 por \$23.992 reintegro de valor no ejecutado
- Cuenta 11100521 por \$1.747, recursos pendientes de reclasificación de la sede principal Leticia
- Cuenta 11100522 por \$51.795, el saldo de la cuenta corresponde a recursos pendientes por clasificar de la sede San Jose del Guaviare.
- Cuenta 11100523 por \$78.442, el saldo de la cuenta corresponde a recursos pendientes por clasificar de traslados de retenciones
- Cuenta 11100527 por \$102.059.920, el saldo de la cuenta corresponde a los recursos recibidos para la ejecución del proyecto.

1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$102,215,896
111005	Cuenta corriente	\$102,215,896
11100502	Bancolombia 141-000010-52 Convenios Inírida	-
11100517	Davivienda 0092 6999 4183 Inversión-Investigación	\$ 23,992
11100521	BBVA 506-00455-5 Cvnios interinstitucional	\$ 1,747
11100522	Bco. Popular 110-054-02543-2 Cvnio inters	\$51,795
11100523	Davivienda 0092 6999539-6 Retenciones Fondos Comunes	\$78,442
11100527	Davivienda 0092 6999 4233-GEF CORAZON DE LA AMAZONIA II FASE	\$102,059,920



## NOTA 2- OTROS ACTIVOS- SINCHI

Composición de saldo de la cuenta 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS por \$340.535. Corresponde a retenciones generadas en el marco de avances, anticipos de desplazamientos y avances, de acuerdo con el siguiente detalle:

Cuenta	Nombre	Valor	Observación
19060302	ANY CATHERINE AMADO	\$ 34,208	Pago anticipo desplazamiento del 31 de octubre al 4 de noviembre de 2022, en la ruta Bogotá-SJ Guaviare-Estación el Trueno
19060302	JAIME ALBERTO BARRERA	\$ 3,502	Pago anticipo desplazamiento del 14 al 18 de marzo/22; en la ruta Bogotá-Pto Inírida-Comunidades Río Inírida-Pto Inírida-
19060302	JAIME ALBERTO BARRERA	\$ 178,322	Pago anticipo desplazamiento del 6 al 8 de septiembre /2022 en la ruta Bogotá-Pto Inírida-Cerros de Mavicure-Pto Inírida OP 1231
19060302	LUIS EDUARDO MOSQUERA	\$ 8,400	Pago anticipo de desplazamiento del 1 al 8 de octubre/22 en la ruta Bogotá-Florencia-Cartagena del Chaira-Vda El Guamo-C OP 1237
19060302	GUBER ALFONSO GOMEZ HURTADO	\$ 29,651	Pago anticipo desplazamiento del 1 al 12 de junio/2021
19060302	GUBER ALFONSO GOMEZ HURTADO	\$ 15,055	Pago anticipo desplazamiento del 26 al 30 de Julio/2021
19060302	GUBER ALFONSO GOMEZ HURTADO	\$ 5,390	Anticipo de desplazamiento del 25 de Nov al 02 de Dic
19060302	GUBER ALFONSO GOMEZ HURTADO	\$ 5,244	Pago anticipo desplazamiento del 13 al 20 de Sep./2022 en la ruta Pto Leguizamo-Bogotá-Pto Inírida-Bogotá-Pto Leguizamo, 1235
19060401	NATALIA ATUESTA	\$ 13	Avance a nombre de Natalia Atuesta para pago del servicio de transporte fluvial, combustible y aceite para los recorridos
19060401	NATALIA ATUESTA	\$ 60,750	Avance a nombre de Natalia Atuesta para pago de alimentación, trans. fluvial, combustible, aceite, del 28 de noviembre.
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 340,535</b>	

## NOTA 3- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR- PNF

Conforme al plan de cuentas de Patrimonio Natural, las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (23), representan las obligaciones contraídas por el proyecto en el desarrollo ordinario de sus actividades. El siguiente cuadro refleja los saldos:

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
23	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-\$ 50,407,348		
2335	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-\$ 10,732,790		
233519	OTROS	-\$ 10,732,790		
23351901	OTROS	-\$ 10,732,790		
23351901	GEF FINANCIACION ADICIONAL	-\$ 10,732,790		
23351901	AYAZO TOSCANO RONALD ANTONIO	-\$ 64,307	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	31/12/2022



# Corazón de la Amazonía

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
23351901	GARCÉS SANCHEZ VICTOR ULPIANO	-\$ 12,000	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	MANDIETA BRICEÑO ADRIANA YADIRA	-\$ 295,000	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	31/12/2022
23351901	VIDES CASADO MARTHA PATRICIA	-\$ 59,872	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	JAVA TAPAYURI LILIA ISOLINA	-\$ 35,000	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	LONDOÑO MURCIA MARIA CECILIA	-\$ 170,885	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	26/12/2022
23351901	BERNAL TRUJILLO LENCY YOLANDA	-\$ 97,050	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	ORTEGA GOMEZ SIDALY	-\$ 4,768,911	Reintegro de gastos, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	MEJIA BUSTOS LUIS ALEXANDER	-\$ 4,676,265	Reintegro de gastos, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	SETINA LIZ VICTOR JULIO	-\$ 2,230	Mayor valor legalizado, reintegrado 13/02/2023	24/10/2022
23351901	SEGUROS DE VIDA COLPATRIA S.A ARP	-\$ 43,500	ARL RIESGO IV, pago 12/01/2023	30/12/2022
23351901	CUENCA PISO DERLY BIANEY	-\$ 170,240	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
23351901	ANGULO GONZALEZ MARIO	-\$ 337,530	Mayor valor legalizado, reintegrado 27/01/2023	30/12/2022
<b>2365</b>	<b>CUENTA POR PAGAR IMPUESTO RETEFUENTE</b>	<b>-\$ 32,775,152</b>		
236515	HONORARIOS	-\$ 12,269,796	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
236525	SERVICIOS	-\$ 7,343,336	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
236530	ARRENDAMIENTOS	-\$ 16,000	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
236540	RETENCIÓN POR COMPRAS	-\$ 1,863,020	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
236542	OTRAS RETENCIONES	-\$ 11,283,000	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
2368	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	-\$ 6,899,406		
236801	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	-\$ 6,899,406		
23680101	TARIFA 0.69%	-\$ 241,500	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic
23680103	TARIFA 1.38%	-\$ 386,304	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic
23680104	TARIFA 1.104%	-\$ 786,445	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic
23680105	TARIFA 0.4.14%	-\$ 11,592	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic
23680115	PROFESION LIBERAL 0.766%	-\$ 5,473,565	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic





## NOTA 4 – CUENTAS POR PAGAR- SINCHI

A continuación, se detalla las cuentas por pagar de las obligaciones contraídas por el proyecto en el desarrollo ordinario de sus actividades.

- Composición de saldo de la cuenta 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE, IMPUESTOS DE TIMBRE. El saldo de la cuenta corresponde a recursos pendientes por clasificar de la sede San Jose del Guaviare por \$ -141.946.
- Composición de saldo de la cuenta 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR por \$ 170

Cuenta	Nombre	Fecha	Contrato	Valor
249040	BANCO DAVIVIENDA	31/12/2021	AJUSTE NOTA 2270-584 REINTEGRO DE RETENCIONES	\$170

## NOTA 5- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS- PNF

De acuerdo con el plan de cuentas de Patrimonio Natural, los ingresos provenientes del proyecto son contabilizados en cuentas de balance (281505 valores recibidos para terceros), la cuenta contable refleja el valor acumulado del total del proyecto administrado por Patrimonio Natural, en el siguiente cuadro se refleja los saldos:

A diciembre 2022 (cifras expresadas en pesos cop\$)	
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ -685,865,171</b>
Valores recibidos para terceros- Banco Mundial	\$ 30,103,345,515
Rendimientos financieros y otros ingresos	\$ 69,895,686
<b>(=) Valores recibidos para terceros (crédito)</b>	<b>\$ 30,173,241,201</b>
Ejecución (Valores recibidos para terceros (debito))	\$ 20,646,502,759
Anticipos	\$ 89,638,516
Otras cuentas por cobrar	\$ 20,605,146
Rentas de trabajo (*)	8,730,629,609

(\*) Dentro de las obligaciones tributarias; Patrimonio Natural debe realizar la presentación de información exógena a la DIAN, para facilitar este proceso se crea la cuenta contable 28150509 RENTAS DE TRABAJO, para registrar contablemente los gastos de contratos que se les practica retención en la fuente por concepto de rentas de trabajo. Para efectos del informe financiero se suma la cuenta contable 28150502 y 28150509 para generar la ejecución total del proyecto que asciende a \$29,377,132,368.



## ANTICIPOS

Valores girados por concepto de anticipos para talleres, eventos y recorridos en el marco del proyecto, a continuación, se reflejan los saldos:

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
28150505	ANTICIPOS	\$ 89,638,516		
28150505	GEF FINANCIACION ADICIONAL	\$ 89,638,516		
281505051	COVALEDA GAVILAN HEBERTH MARCELL	\$ 3,209,540	Capacitación a los usuarios del proyecto en restauración ecológica, agroecología y bioeconomía, para la sostenibilidad de las acciones desarrolladas a nivel predial, asociadas a la conservación de Agua y los Bosques. Reintegrado 31/01/2023	1/12/2022
281505051	QUINTERO ANGULO JAIRO	\$ 17,300,000	Realizar un recorrido de caracterización de chagras en el Resguardo Puerto Sábalo los Monos, con el fin de hacer un diagnóstico del estado actual de las semillas de uso tradicional de las familias, esta actividad está suspendida por problemas de orden público, situación en seguimiento, los recursos se mantendrán sin legalizar hasta tanto PNN nuevamente restablezca comunicación con el Resguardo para revisar alternativas de continuidad de actividades del PPI en el marco del proyecto.	6/10/2022
281505051	RODRIGUEZ PORRAS LUZ ADRIANA	\$ 13,793,903	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 23/01/2023	5/12/2022
281505051	ARCINIEGAS ACOSTA ARELIS YANETH	\$ 30,995	Desarrollar acciones definidas y priorizadas en el marco del plan de acción de la mesa frontera, reintegrado 31/01/2023	12/12/2022
281505051	PEREZ GOMEZ SANDRA PATRICIA	\$ 2,745,917	Gastos de viaje para reunión planeación operativa, taller aprovechamiento y transformación de maderables, ruta planeación y dialogo comunitario para activación ruta APR, reintegrado 23/01/2023	28/10/2022
281505051	PACHECO GARCIA MARIA CRISTINA	\$ 1,573,852	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 31/01/2023	5/12/2022
281505051	ROA VASQUEZ MARIA CAROLINA	\$ 155,658	Logística de visado en Embajada de Canadá para líderes comunitarios campesinos e indígenas que se desplazan desde Caquetá, Putumayo, Guaviare e Inírida, reintegrado 09/02/2023	9/12/2022
281505051	LAVERDE RAMIREZ MELISSA	\$ 11,367,816	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 16/01/2023	29/11/2022



# Corazón de la Amazonía

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
281.505051	ORTEGA GOMEZ SIDALY	\$ 1,248,000	Jornadas de recolección de semillas, reintegrado 31/01/2023	7/12/2022
281.505051	MANRIQUE BETANCOURT OSCAR HERNAN	\$ 5,046,699	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre	31/11/2022
281.505051	MORENO VILLAMIL RODRIGO	\$ 4,562,652	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 19/01/2023	30/11/2022
281.505051	URBINA GONZALEZ LUIS FERNANDO	\$ 8,984	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 19/01/2023	30/11/2022
281.505051	PINTO OJEDA JUAN CAMILO	\$ 2,383,166	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre	29/11/2022
281.505051	SETINA LIZ VICTOR JULIO	\$ 5,951,495	Gastos de viaje para taller de fortalecimiento de capacidades y habilidades del proceso de declaratoria de áreas protegida, reintegrado 16/01/2023	18/11/2022
281.505051	RED EMPRESARIAL DE SERVICIOS S. A	\$ 2,409,080	Aportes económicos en el marco de Acuerdos de Conservación, restauración en Calamar, Departamento del Guaviare, legalizado 30/01/2023	21/12/2022
281.505051	MOSQUERA CRUZ JHON FREDY	\$ 96,272	Seguimiento proyecto GEF CA (acuerdos de Conservación) con las familias ocupantes de la RNN Nukak sector Caño Bacati, reintegrado 31/01/2023	12/12/2022
281.505051	SANMIGUEL PATIÑO PAULA XIMENA	\$ 4,530,874	Avanzar en las negociaciones sobre el marco mundial de la diversidad biológica posterior a 2020 y sobre la información de secuencias digitales sobre recursos genéticos (DSI por sus siglas en inglés), reintegrado 19/01/2023	9/12/2022
281.505051	VERA ESTUPIÑAN GINNA FERNANDA	\$ 322,140	Realizar pago a 8 auxiliares de campo que están realizando visitas de evaluación al modelo implementado en los ACRND de los usuarios de acuerdos de conservación, restauración y no deforestación del municipio Calamar - Guaviare, reintegrado 23/01/2023	14/12/2022
281.505051	ARDILA GOMEZ CAREN JOHANA	\$ 181,530	Gastos de viaje representación ante las Naciones Unidas y países cooperantes la participación de organizaciones ambientales y líderes jóvenes activistas ambientales del país, reintegrado 19/01/2023	14/12/2022
281.505051	ACOSTA TRIANA SEBASTIAN	\$ 4,898,367	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 19/01/2023	29/11/2022
281.505051	ORTIZ DIAZ RAFAEL AUGUSTO	\$ 1,682,755	Desarrollar jornadas de seguimiento a la aplicación de salvaguardas ambientales y sociales con veredas priorizadas de los núcleos veredales 1, 2 y 3 municipio Cartagena Del Chaira, reintegrado 16/01/2023	8/11/2022
281.505051	CUELLAR MAJIN YAQUELINE	\$ 61,445	fortalecer desde la herramienta y metodología propias de mujeres y hombres indígenas del resguardo nonuya de villa de luz, reintegrado 10/02/2023	2/12/2022





Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
281.505051	GARCIA MARTINEZ CARLOS ALBERTO	\$ 341,869	Recorrido pago monitores de territorio y vigías en el marco del proceso de control y vigilancia Ramsar EFI, reintegrado 16/01/2023	26/12/2022
281.505051	CALDERON CAYCEDO ANDREA FERNANDA	\$ 5,683,000	Participación COP15- Biodiversidad- Montreal 6 al 19 de diciembre, reintegrado 31/01/2023	27/10/2022
281.505051	REYES MARULANDA LORENA ESPERANZA	\$ 48,109	Realizar una caracterización biológica y cultural del área seleccionada para identificar las especies	12/12/2022
281.505051	COBETE MASICAYA TEIM IDELFONSO	\$ 4,398	Realizar monitoreo comunitario para la verificación del estado territorial e identificación de expectativas territoriales del resguardo el progreso	10/11/2022

### NOTA 6- OTROS PASIVOS- SINCHI

Conforme al plan de cuentas del Instituto SINCHI, los ingresos provenientes del proyecto son contabilizados en cuentas de balance (290201-Recursos recibidos en administración), dichos recursos se realizarán bajo la modalidad de pago directo a la cuenta especial destinada para el manejo exclusivo de los recursos del proyecto.

En el balance general consolidado se presenta el acumulado de los desembolsos solicitados y los pagos efectuados en el marco del proyecto a diciembre de 2022 así:

Concepto	Valor
(+) Recursos recibidos en administración (Crédito)	\$ -4,826,385,071
(-) Recursos recibidos en administración (saldo final)	\$ 4,723,970,416
<b>Recursos recibidos en administración – 2902</b>	<b>\$ -102,414,655</b>

### NOTA 7- CUENTAS DE ORDEN

Para la primera financiación adicional el proyecto cuenta con una contrapartida en especie por valor de \$147,600,000,298. A continuación, se detalla la contrapartida asignada por cada uno de los componentes y balance a diciembre de 2022.

CONTRAPARTIDA POR COMPONENTE -PNF	contrapartida asignada	acumulado a junio 2022	reporte diciembre 2022	Total reportado
Componente 1 (Áreas protegidas)	\$ 23,152,967,395	\$ 21,102,882,172	\$ 681,187,748	\$ 21,784,069,919
Componente 2 (mejor gobernanza, manejo y monitoreo de los bosques)	\$ 20,694,193,847	\$ 19,219,630,834	\$ 620,555,682	\$ 19,840,186,516
Componente 3 (Programas sectoriales para la sostenibilidad y el manejo del paisaje A,B y C)	\$ 90,461,034,001	\$ 84,945,814,271	\$ 3,854,349,749	\$ 88,800,164,020
Componente 4 ( Coordinación y administración del proyecto, monitoreo y evaluación)	\$ 6,248,517,443	\$ 6,427,118,167	\$ 26,073,665	\$ 6,453,191,832
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 140,556,712,686</b>	<b>\$ 131,695,445,444</b>	<b>\$ 5,182,166,843</b>	<b>\$ 136,877,612,287</b>





CONTRAPARTIDA POR COMPONENTE -SINCHI	contrapartida asignada	total reportado
Componente 2 (SINCHI)	\$ 544,161,507	\$ 544,161,507
Componente 3 (Programas sectoriales para la sostenibilidad y el manejo del paisaje C)- SINCHI	\$ 6,499,126,105	\$ 6,499,126,105
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,043,287,612</b>	<b>\$ 7,043,287,612</b>

El Instituto Sinchi desde el mes de diciembre de 2021 cumplió con el compromiso de contrapartida asignada para FA1.

El siguiente cuadro refleja la contrapartida reportada para el segundo semestre de 2022:

segundo semestre 2022		
ENTIDAD	PERIODO REPORTADO	TF 0A5789-FA1
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonía- CORPOAMAZONIA	1 de junio a 30 de noviembre de 2022	\$ 5.156.093.178
Patrimonio Natural- recursos propios	Segundo semestre 2022	\$ 26.073.665
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 5.182.166.843</b>

A continuación, se relaciona la contrapartida en especie por entidad:

CONTRAPARTIDA POR ENTIDAD	CONTRAPARTIDA ASIGNADA	CONTRAPARTIDA CERTIFICADA A DICIEMBRE 2022	SALDO POR CERTIFICAR
CDA	\$ 23,584,838,784	\$ 19,321,675,015	\$ 4,263,163,769
CORPOAMAZONIA	\$ 45,397,521,408	\$ 42,892,775,068	\$ 2,504,746,340
PNN	\$ 5,425,380,877	\$ 5,580,642,691	
IDEAM	\$ 9,010,593,600	\$ 9,010,593,600	
SINCHI	\$ 7,043,287,612	\$ 7,043,287,612	
WWF	\$ 3,360,000,000	\$ 4,288,361,677	
PNF- Fundación Moore	\$ 2,400,000,000	\$ 2,400,653,505	
PNF- C&G - USAID	\$ 6,925,162,974	\$ 8,714,637,045	
PNF	\$ 1,283,551,043	\$ 1,295,605,997	
MADS- PROGRAMA REM	\$ 39,569,664,000	\$ 39,761,670,890	
FCDS	\$ 3,600,000,000	\$ 3,610,996,800	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 147,600,000,298</b>	<b>\$ 143,920,899,899</b>	

Nota: Las siguientes entidades y proyectos certificaron mayor valor de contrapartida asignada: Parques Nacionales Naturales, WWF, PNF- Fundación Moore, PNF- Conservación & Gobernanza con recursos USAID, Fundación para la Conservación y Desarrollo Sostenible y Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible- programa REM y Patrimonio Natural para un valor total de \$3,088,809,711.





# Corazón de la Amazonía

## Reporte contrapartida julio de 2021 a diciembre de 2022 por entidad:

CONTRAPARTIDA POR ENTIDAD	CONTRAPARTIDA ASIGNADA	SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2021	Movimiento entre el 01 de julio de 2021 y el 31 de diciembre de 2022	CONTRAPARTIDA CERTIFICADA A DICIEMBRE 2022
CDA	23,584,838,784	15,798,997,508	3,522,677,507	19,321,675,015
CORPOAMAZONIA	45,397,521,408	25,276,896,364	17,615,878,704	42,892,775,068
PNN	5,425,380,877	5,580,642,691	-	5,580,642,691
IDEAM	9,010,593,600	9,010,593,600	-	9,010,593,600
SINCHI	7,043,287,612	7,020,320,288	22,967,324	7,043,287,612
WWF	3,360,000,000	2,862,332,077	1,426,029,600	4,288,361,677
PNF- Fundación Moore	2,400,000,000	2,400,653,505		2,400,653,505
PNF- C&G - USAID	6,925,162,974	8,714,637,045		8,714,637,045
PNF	1,283,551,043	956,555,007	339,050,990	1,295,605,997
MADS- PROGRAMA REM	39,569,664,000	37,751,726,090	2,009,944,800	39,761,670,890
FCDS	3,600,000,000	3,610,996,800	-	3,610,996,800
<b>TOTAL</b>	<b>147,600,000,298</b>	<b>118,984,350,974</b>	<b>24,936,548,925</b>	<b>143,920,899,899</b>



## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

El siguiente cuadro muestra el resumen de la ejecución presupuestal del acuerdo de Subdonación suscrito con el Instituto SINCHI.

Concepto	TF0A5789
Certificados de disponibilidad	\$ 4,732.895.595
Registro de compromisos	\$ 4,732.882.795
Ejecutado	\$ 4,723,970,416

Para el Acuerdo de Donación No TF0A5789, a 31 de diciembre de 2022 se tiene una ejecución de CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTITRES MILLONES NOVECIENTOS SETENTA MIL CUATROCIENTOS DIECISEIS PESOS M/CTE (\$4.723.970.416), se han expedido registros de compromisos que amparan contratos y gastos por CUATRO MIL SETECIENTOS TREINTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL SETECIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS M/CTE (\$4.732.882.795), y certificados de disponibilidad presupuestal por CUATRO MIL SETECIENTOS TREINTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS M/CTE (\$ 4.732.895.595)

Para el Acuerdo de Donación No TF0A5789, a 31 de diciembre de 2022, Patrimonio Natural presenta la siguiente ejecución:

Concepto	TF0A5789
Certificados de disponibilidad	\$ 31,362,281,343
Registro de compromisos	\$ 31,362,281,343
Ejecutado	\$ 29,377,132,368

Recursos ejecutados por valor de VEINTINUEVE MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE MILLONES CIENTO TREINTA Y DOS MIL TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS M.CTE. (\$29,377,132,368), se han expedido certificados de disponibilidad y registro de compromisos por valor de TREINTA Y UN MIL TRESCIENTOS SESENTA Y DOS MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS (\$31,362,281,343)



## GEF TF0B5182-FA2

El Acuerdo de donación TF0B5182 del segundo financiamiento adicional, suma un monto de USD 18,36 millones al presupuesto inicialmente programado para fortalecer y ampliar las actividades de los 4 componentes y dar continuidad a las actividades del proyecto, para control y seguimiento; FPN y el Instituto Sinchi crean un centro de costos y/o referenciado independiente en el sistema financiero para afectación presupuestal, causación de los gastos y registro de los ingresos, el proyecto cuenta con centros de costos independientes para distinguir los recursos de cada acuerdo de donación.

Fecha de firma GEF Grant: 13 de mayo de 2021

Fecha de efectividad: 5 de octubre de 2021

No objeción técnica POA: 7 de junio de 2022

### NOTAS DEL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, DONACIÓN TF0B5182- FA2

#### NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se considera disponible el efectivo que cuenta el proyecto en bancos al cierre del respectivo periodo y rendimientos financieros generados por la cuenta de ahorros y otros ingresos de terceros, son registrados como ingresos al proyecto, los cuales a diciembre de 2022 ascienden a:

Concepto	A diciembre 2022
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 2,606,005,233</b>
Cuenta corriente bancaria – SINCHI	\$ 1,504,612,564
Cuenta de Ahorro- Patrimonio Natural	\$ 1,101,392,669

#### Cuenta especial Instituto SINCHI

A continuación, se detalla la nota explicativa de la cuenta 1110 -Depósitos en instituciones Financieras

- Cuenta 11100522 por \$385.040, recursos pendientes por clasificar de la sede de Florencia.
- Cuenta 11100528 por \$104.396, el saldo de la cuenta corresponde Servicios Públicos de la sede de Florencia
- Cuenta 11100551 por \$1.504.123.128, el saldo de la cuenta corresponde a los recursos recibidos para la ejecución del proyecto.





1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,504,612,564
111005	Cuenta corriente	\$ 1,504,612,564
11100522	Bco. Popular 110-054-02543-2 Cvnio inters	\$ 385,040
11100528	Davivienda 207020967 Convenios Florencia	\$ 104,396
11100551	Davivienda 0092 6999 3623-GEF 7 Patrimonio Natural CDA	\$ 1,504,123,128

## NOTA 2- OTROS ACTIVOS- SINCHI

Composición de saldo de la cuenta 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS por \$2.578.545. Corresponde a retenciones generadas en el marco de avances, anticipos de desplazamientos y avances, de acuerdo con el siguiente detalle:

Cuenta	Nombre	Valor	Observación
19060302	BERNARDO GIRALDO	\$ 33,250	Pago anticipo desplazamiento el 6 de noviembre/22, en la ruta San José del Guaviare - vereda los Alpes - San José del Guaviare.
19060302	MILTON OIDOR	\$ 45,329	Pago anticipo desplazamiento del 7 al 14 de noviembre/2022 en la ruta SJ del Guaviare-Bogotá-Leticia-Bogotá-SJ del Guaviare.
19060302	SANDRA LLANOS	\$ 718,700	Pago anticipo desplazamiento del 18 al 23 de diciembre de 2022, en la ruta Florencia-Albania-Vda La unión-Vda Margaritas
19060302	ANGELA GARCIA	\$ 982,300	Pago anticipo desplazamiento del 21 al 26 de Nov/22, en la ruta SJ del Guaviare-Bogotá-Florencia-Bogotá-SJ del Guaviare,
19060401	JAIME BARRERA	\$ 265,966	Avance a para pago de auxiliares de campo del 15 de agosto al 2 de septiembre /2022
19060401	JAIME BARRERA	\$ 248,000	Avance para pago de servicio de alimentación, servicio de transporte fluvial y servicios logísticos
19060401	JAIME BARRERA	\$ 57,000	Avance para pago de servicio de auxiliares de campo para apoyar las labores de siembra
19060401	JAIME BARRERA	\$ 57,000	Avance para pago de servicio de auxiliares de campo para apoyar las labores de siembra
19060401	JAIME BARRERA	\$ 171,000	Avance para pago de servicio de auxiliares de campo para apoyar las labores de siembra
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,578,545</b>	

## NOTA 3- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR- PNF

Conforme al plan de cuentas de Patrimonio Natural, las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (23), representan las obligaciones contraídas por el proyecto en el desarrollo ordinario de sus actividades. El siguiente cuadro refleja los saldos:

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
23	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-\$ 3,907,177		
2335	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-\$ 96,547		



Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
233519	OTROS	-\$ 96,547		
23351901	OTROS	-\$ 96,547		
23351901	GEF FINANCIACION ADICIONAL	-\$ 96,547		
23351901	MOSQUERA CRUZ JHON FREDY	-\$ 96,272	Mayor valor legalizado, reintegrado 31/01/2023	30/12/2022
23351901	MORA CHAVEZ NORELLY DE JESUS	-\$ 275	Mayor valor legalizado, reintegrado 31/01/2023	13/10/2022
2365	CUENTA POR PAGAR IMPUESTO RETEFUENTE	-\$ 3,007,410		
236525	SERVICIOS	-\$ 295,410	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
236542	OTRAS RETENCIONES	-\$ 2,712,000	Impuestos causados en el mes de diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación en diciembre 2022
2368	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	-\$ 803,220		
236801	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	-\$ 803,220		
23680115	PROFESION LIBERAL 0.766%	-\$ 803,220	Impuestos causados en noviembre y diciembre 2022, liquidación y pago mes de enero 2023	Causación nov y dic

#### NOTA 4 – CUENTAS POR PAGAR- SINCHI

A continuación, se detalla las cuentas por pagar de las obligaciones contraídas por el proyecto en el desarrollo ordinario de sus actividades.

- a. Composición de saldo de la cuenta 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES por \$8.090.725

Cuenta	Nombre	Fecha	Contrato	Valor
240102	DIANA PATRICIA PENAGOD	29/12/2022	352 DE 2022	\$ 4,808,603
240102	EDGAR RODRIGUEZ	27/12/2022	499 DE 2022	\$ 3,282,122
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 8,090,725</b>

- b. Composición de saldo de la cuenta 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE, IMPUESTOS DE TIMBRE por \$ 5.374.644, el saldo de la cuenta corresponde a recursos pendientes por clasificar.

- c. Composición de saldo de la cuenta 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR por \$ 70.000





Cuenta	Nombre	Fecha	Valor	Observación
249055	NATALIA ATUESTA	14/12/2022	\$ 70,000	Pago reintegro a Natalia Atuesta para la compra de combustible el cual fue mayor al solicitado para la realización de talleres

## NOTA 5- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS- PNF

De acuerdo con el plan de cuentas de Patrimonio Natural, los ingresos provenientes del proyecto son contabilizados en cuentas de balance (281505 valores recibidos para terceros), la cuenta contable refleja el valor acumulado del total del proyecto administrado por Patrimonio Natural, en el siguiente cuadro se refleja los saldos:

A diciembre 2022 (cifras expresadas en pesos cop\$)	
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ -1,097,485,492</b>
Valores recibidos para terceros- Banco Mundial	\$ 1,442,467,500
Rendimientos financieros y otros ingresos	\$ 3,944,482
<b>(=) Valores recibidos para terceros (crédito)</b>	<b>\$ 1,446,411,982</b>
Ejecución (Valores recibidos para terceros (debito))	\$ 99,846,623
Anticipos	\$ 785,488
Otras cuentas por cobrar	\$ 145,634
Rentas de trabajo (*)	\$ 147,684,820
Costos- Salarios y beneficios personal (**)	\$ 35,000,000
Costos- otros costos operativos (**)	\$ 65,463,925

(\*) Dentro de las obligaciones tributarias; Patrimonio Natural debe realizar la presentación de información exógena a la DIAN, para facilitar este proceso se crea la cuenta contable 28150509 RENTAS DE TRABAJO, para registrar contablemente los gastos de contratos que se les practica retención en la fuente por concepto de rentas de trabajo.

(\*\*) Como se evidencia en el balance consolidado, contablemente se registra los costos de administración en la cuenta 28150512 costos- salarios y beneficios personas y cuenta 28150513 costos- otros costos operativos, para seguimiento y control.

Para efectos del informe financiero se suman las cuentas contables 28150502, 28150509, 28150512 y 28150513 para generar la ejecución total del proyecto de la cuenta especial de PNF que asciende a la suma de \$347.995.368

## ANTICIPOS

Valores girados por concepto de anticipos para talleres, eventos y recorridos en el marco del proyecto, a continuación, se reflejan los saldos:

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
28150505	ANTICIPOS	\$ 785,488		
28150505	GEF FINANCIACION ADICIONAL	\$ 785,488		





Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
281.505051	MORA CHAVEZ NORELLY DE JESUS	\$ 785,488	Participar en sobrevuelo con las áreas del piedemonte amazónico (PNN alto fragua Indi Wasi, PNN serranía de los Churumbelos Indi Wasi y santuario plantas medicinales)	1/12/2022

Código cuenta	Descripción	Valor	Observación	Fecha de causación
28150506	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 145,634		
28150506	GEF FINANCIACION ADICIONAL	\$ 145,634		
281.50506	BANCOLOMBIA	\$ 145,634	Gastos bancarios por cobrar	29/12/2022

#### NOTA 6- OTROS PASIVOS- SINCHI

Conforme al plan de cuentas del Instituto SINCHI, los ingresos provenientes del proyecto son contabilizados en cuentas de balance (290201-Recursos recibidos en administración), dichos recursos se realizarán bajo la modalidad de pago directo a la cuenta especial destinada para el manejo exclusivo de los recursos del proyecto.

En el balance general consolidado se presenta el acumulado de los desembolsos solicitados y los pagos efectuados en el marco del proyecto a diciembre de 2022 así:

Concepto	Valor
(+) Recursos recibidos en administración (Crédito)	\$ -1,852,181,159
(-) Recursos recibidos en administración (saldo final)	\$ 358,525,419
<b>Recursos recibidos en administración – 2902</b>	<b>\$ -1,493,655,740</b>

#### NOTA 7- CUENTAS DE ORDEN

Para la segunda financiación adicional el proyecto cuenta con una contrapartida en especie por valor de \$368.431.978.121. A continuación, se detalla la contrapartida asignada por cada uno de los componentes y balance a diciembre de 2022.

CONTRAPARTIDA POR COMPONENTE -PNF	contrapartida asignada	reporte a diciembre 2022	Total reportado	Saldo por certificar
Componente 1 (Áreas protegidas)	\$ 96,303,614,882		\$ -	\$ 96,303,614,882
Componente 2 (mejor gobernanza, manejo y monitoreo de los bosques)	\$ 119,555,140,056		\$ -	\$ 119,555,140,056
Componente 3 (Programas sectoriales para la sostenibilidad y el manejo del paisaje A,B y C)	\$ 117,950,846,932		\$ -	\$ 117,950,846,932
Componente 4 ( Coordinación y administración del proyecto, monitoreo y evaluación)	\$ 34,622,376,251	\$ 2,981,336,764	\$ 2,981,336,764	\$ 31,641,039,487
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 368,431,978,121</b>	<b>\$ 2,981,336,764</b>	<b>\$ 2,981,336,764</b>	<b>\$ 365,450,641,357</b>



El siguiente cuadro refleja la contrapartida reportada para el segundo semestre de 2022:

Segundo semestre 2022		
ENTIDAD	PERIODO REPORTADO	TF 0A5789
Instituto de Hidrología, Meteorológica y Estudios Ambientales- IDEAM	enero- diciembre 2021	\$ 2,525,855,512
Patrimonio Natural- recursos propios	Segundo semestre 2022	\$ 455,481,253
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,981,336,764</b>

A continuación, se relaciona la contrapartida en especie por entidad:

CONTRAPARTIDA POR ENTIDAD	CONTRAPARTIDA ASIGNADA	CONTRAPARTIDA CERTIFICADA A DICIEMBRE 2022	SALDO POR CERTIFICAR
CDA	\$ 8,986,119,600	\$ -	\$ 8,986,119,600
CORPOAMAZONIA	\$ 12,826,363,278	\$ -	\$ 12,826,363,278
PNN	\$ 5,509,719,320	\$ -	\$ 5,509,719,320
IDEAM	\$ 4,239,332,516	\$ 2,525,855,512	\$ 1,713,477,005
SINCHI	\$ 33,431,959,655	\$ -	\$ 33,431,959,655
WWF	\$ 1,950,001,128	\$ -	\$ 1,950,001,128
FUNDACIÓN MOORE	\$ 15,000,000,000	\$ -	\$ 15,000,000,000
UNION EUROPEA	\$ 16,524,000,000	\$ -	\$ 16,524,000,000
ANDES AMAZON FUND	\$ 3,000,000,000	\$ -	\$ 3,000,000,000
MADS- PROGRAMA REM	\$ 168,000,000,000	\$ -	\$ 168,000,000,000
FCDS	\$ 4,500,000,000	\$ -	\$ 4,500,000,000
PATRIMONIO NATURAL	\$ 2,264,482,624	\$ 455,481,253	\$ 1,809,001,372
TROPENBOS	\$ 700,000,000	\$ -	\$ 700,000,000
Multipurpose Cadaster Project	\$ 91,500,000,000	\$ -	\$ 91,500,000,000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 368,431,978,121</b>	<b>\$ 2,981,336,764</b>	<b>\$ 365,450,641,357</b>



## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

El siguiente cuadro muestra el resumen de la ejecución presupuestal del acuerdo de Subdonación suscrito con el Instituto SINCHI.

Concepto	TF0A5789
Certificados de disponibilidad	\$ 1.872.984.637
Registro de compromisos	\$ 1.399.884.637
Ejecutado	\$ 358.525.419

Para el Acuerdo de Donación No TF0A5789, a 31 de diciembre de 2022 se tiene una ejecución de TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS VEINTICINCO MIL CUATROCIENTOS DIECINUEVE PESOS M/CTE. (\$ 358.525.419), se han expedido registros de compromisos que amparan contratos y gastos por MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$1.399.884.637), y certificados de disponibilidad presupuestal por MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$ 1.872.984.637).

Para el Acuerdo de Donación No TF0A5789, a 31 de diciembre de 2022, Patrimonio Natural presenta la siguiente ejecución:

Concepto	TF0A5789
Certificados de disponibilidad	\$ 1.395.728.288
Registro de compromisos	\$ 1.395.728.288
Ejecutado	\$ 347.995.368

Recursos ejecutados por valor de TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS M.CTE. (\$347.995.368), se han expedido certificados de disponibilidad y registro de compromisos por valor de MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS VEINTIOCHO MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS (\$1.395.728.288).



## GEF PPG Grant No. TF0B1287-CO

Durante la vigencia 2019, el Banco Mundial aprobó la formulación y diseño del nuevo proyecto de financiamiento adicional Conservación de Bosques y Sostenibilidad en el Corazón de la Amazonia, que permita dar continuidad a la labor iniciada con la financiación original y adicional del proyecto. Por valor de USD 183.486, que tienen como finalidad la preparación del financiamiento adicional del proyecto "Forest Conservation and Sustainability in the Heart of the Colombian Amazon (TF0B1287-CO) provienen de una donación GEF FSP.

Por ser una contribución para la formulación del Proyecto en mención no tiene componentes técnicos, tiene un único componente de coordinación y monitoreo, que soporta la contratación de las consultorías, que apoyarán al equipo técnico de las 7 entidades socias encargados de su preparación bajo el liderazgo del MADS; así como la realización de diferentes reuniones y eventos con comunidades indígenas, campesinas e institucionales con las que se requiere realizar la validación social del Proyecto que quede formulado.

Fondo total de este Grant es: USD\$ 183,486

Fecha de firma del Contrato de Donación y efectividad: 19 de noviembre del 2019.

Fecha de cierre: 30 de septiembre de 2020, se procede ante el Banco Mundial solicitar extensión de cierre de tal forma que se puedan hacer los retiros de los fondos hasta finales de marzo del próximo año. El propósito de la extensión es dar continuidad a la ejecución de las actividades previstas y particularmente en lo relacionado con la socialización del Proyecto GEF 7 ASL2 Corazón de la Amazonia. Teniendo en cuenta que antes del 30 de septiembre no será posible realizar las actividades, reuniones y eventos para la socialización presencial con las comunidades indígenas debido a las restricciones generadas por el aislamiento preventivo obligatorio decretado por el Gobierno Nacional ( Decretos 457/2020 y 531/2020), en el marco de la emergencia sanitaria por causa por el COVID-19 y la decisión de las comunidades y autoridades indígenas de auto aislarse en sus territorios hasta que no pase la amenaza de contagio. En este sentido, el Banco Mundial aprueba la extensión hasta el 30 de marzo de 2021.

Teniendo en cuenta que no se ha logrado superar la condiciones generadas por la pandemia global y tal como van las tendencias de contagio e impacto del COVID-19, la UCP considera que antes del 30 de marzo del 2021 no será posible realizar en su totalidad las actividades, reuniones y eventos para la socialización presencial con las comunidades indígenas, ya que continúan las restricciones generadas por el aislamiento preventivo obligatorio decretado por el Gobierno Nacional y la decisión de las comunidades y autoridades indígenas de auto aislarse en sus territorios hasta que no pase la amenaza de contagio.

En este sentido PNF solicita una segunda extensión de la fecha de cierre del TF TF0B1287-CO de 30 de marzo de 2021 a 30 de diciembre de 2021, soportados en las directrices del GEF que indican que en el caso de no haber utilizado por completo los fondos aprobados en la preparación del Proyecto "La Agencia puede continuar usando los fondos restantes solo en los gastos elegibles bajo PPG", de tal forma que se puedan hacer los retiros de los fondos



hasta finales de diciembre del presente año y así contar con un mayor tiempo para dar continuidad a la ejecución de las actividades previstas, en especial las relacionadas con la socialización del Proyecto GEF 7 ASL2 Corazón de la Amazonia. La extensión de la fecha de cierre del TF no afecta el alcance del proyecto, ni la necesidad de solicitar recursos adicionales.

Patrimonio Natural para la ejecución del PPG, maneja los recursos en una cuenta especial del Banco Occidente y centro de costos separado con el fin de rendir cuentas de la ejecución financiera del PPG de forma independiente.

## **NOTAS DEL BALANCE GENERAL CONSOLIDADO, DONACIÓN TFB1287- PPG**

### **NOTA 1 - OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

De acuerdo al plan de cuentas de Patrimonio Natural, los ingresos provenientes del proyecto son contabilizados en cuentas de balance (28150501 valores recibidos para terceros), la cuenta contable refleja el valor acumulado del total del proyecto administrado, en el siguiente cuadro se refleja los saldos:

Concepto	Valor
<b>Otros Pasivos</b>	<b>\$ -</b>
Valores recibidos para terceros (crédito)	\$ -678,136,227
Ejecución (Valores recibidos para terceros (debito))	\$ 609,136,227
Anticipos	\$ -
Rentas de trabajo	\$ 69,000,000

Del total de los recursos recibido por el Banco Mundial, valor de \$677,768,167 se ejecutó el 100% de la inversión en las actividades previstas para el cumplimiento del proyecto, así mismo en la cuenta bancaria recibió otros recursos por valor de \$368,060, los cuales fueron invertidos en actividades del proyecto, en el balance general y estado de inversión acumulada se refleja el total de los recursos ejecutados que corresponde a la suma de \$678,136,227. A nivel de balance la ejecución suma las cuentas contables 28150502- valores recibidos para terceros y la cuenta 28150509- rentas de trabajo.

Patrimonio Natural realizó el cierre de la cuenta bancaria el 18 de enero de 2022. El 3 de mayo de 2022 el Banco Mundial informó a Patrimonio Natural el cierre de la cuenta de subvención.