



Libertad y Orden  
**Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible**  
República de Colombia



**IDEAM** Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN\_2005\_01  
A 28 DE FEBRERO DE 2018**



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.  
ENTIDAD: IDEAM  
CODIGO: 82400000  
FECHA DE CORTE: 28/02/2018  
PERIODO: 1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018

CG4205\_001\_SALDOS\_T\_MUOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	79.907.665.816,26	4.094.506.389,11	4.945.274.692,79	79.058.897.512,58	14.870.072.261	64.186.825.251
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.382.836.120,56	1.759.659.838,26	2.395.783.008,26	746.712.950,56	746.712.951	
1.1.05	CAJA	-	2.100.000,00	-	2.100.000,00	2.100.000	
1.1.05.02	Caja menor	-	2.100.000,00	-	2.100.000,00	2.100.000	
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	-	2.100.000,00	-	2.100.000,00	2.100.000	
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.382.836.120,56	1.757.559.838,26	2.395.783.008,26	744.612.950,56	744.612.951	
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.382.836.120,56	1.757.559.838,26	2.395.783.008,26	744.612.950,56	744.612.951	
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	1.382.836.120,56	1.757.559.838,26	2.395.783.008,26	744.612.950,56	744.612.951	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	182.439.396,51	229.035.365,37	205.791.449,37	205.683.302,51	205.683.303	
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	182.937.056,12	182.937.056,12	-	-	
1.3.17.15	Asistencia técnica	-	182.937.056,12	182.937.056,12	-	-	
1.3.17.15.001	Asistencia técnica	-	182.937.056,12	182.937.056,12	-	-	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	182.439.396,51	46.098.299,25	22.854.393,25	205.683.302,51	205.683.303	
1.3.84.16	Enajenación de activos	-	357.513,00	357.513,00	-	-	
1.3.84.16.001	Enajenación de activos	-	357.513,00	357.513,00	-	-	
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	170.296.271,00	44.041.765,00	22.372.741,00	191.967.295,00	191.967.295	
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	170.296.271,00	44.041.765,00	22.372.741,00	191.967.295,00	191.967.295	
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	12.141.125,51	1.674.882,00	-	13.716.007,51	13.716.008	
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	12.141.125,51	1.674.882,00	-	13.716.007,51	13.716.008	
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	-	124.139,25	124.139,25	-	-	
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	-	124.139,25	124.139,25	-	-	
1.5	INVENTARIOS	4.318.900.122,50	13.381.284,42	123.313.699,35	4.208.967.707,57	4.208.967.708	
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	4.318.900.122,50	13.381.284,42	123.313.699,35	4.208.967.707,57	4.208.967.708	
1.5.14.03	Medicamentos	5.731.572,30	3.197,99	367.530,73	5.367.239,56	5.367.240	
1.5.14.03.001	Medicamentos	5.731.572,30	3.197,99	367.530,73	5.367.239,56	5.367.240	
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	714.888.404,29	32.157,37	18.772.875,28	696.147.686,38	696.147.686	
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	714.888.404,29	32.157,37	18.772.875,28	696.147.686,38	696.147.686	
1.5.14.08	Viveres y rancho	11.970.327,67	3.564.724,58	4.078.687,37	11.456.364,88	11.456.365	
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	11.970.327,67	3.564.724,58	4.078.687,37	11.456.364,88	11.456.365	
1.5.14.09	Repuestos	1.462.205.386,25	1.614.830,00	19.474.187,20	1.444.346.029,05	1.444.346.029	
1.5.14.09.001	Repuestos	1.462.205.386,25	1.614.830,00	19.474.187,20	1.444.346.029,05	1.444.346.029	
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	5.208.328,44	4.451.169,54	6.323.837,10	3.335.660,88	3.335.661	
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	5.208.328,44	4.451.169,54	6.323.837,10	3.335.660,88	3.335.661	
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	123.909.224,43	30.593,80	26.217.056,08	97.722.762,15	97.722.762	
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	123.909.224,43	30.593,80	26.217.056,08	97.722.762,15	97.722.762	
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	31.078.250,23	2.916.518,38	2.976.749,11	31.018.019,50	31.018.020	
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	31.078.250,23	2.916.518,38	2.976.749,11	31.018.019,50	31.018.020	
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.410.404.095,03	686.232,18	20.625.877,06	1.390.444.450,15	1.390.444.450	
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	1.410.404.095,03	686.232,18	20.625.877,06	1.390.444.450,15	1.390.444.450	
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	553.504.553,86	101.860,58	24.478.919,42	529.129.495,02	529.129.495	
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	553.504.553,86	101.860,58	24.478.919,42	529.129.495,02	529.129.495	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59.042.641.785,76	488.232.425,56	1.184.058.913,49	58.346.815.287,66	58.346.815.288	
1.6.05	TERRENOS	5.074.275.000,00	-	-	5.074.275.000,00	5.074.275.000	
1.6.05.01	Urbanos	5.074.275.000,00	-	-	5.074.275.000,00	5.074.275.000	
1.6.05.01.001	Urbanos	5.074.275.000,00	-	-	5.074.275.000,00	5.074.275.000	
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.301.997.935,00	-	-	2.301.997.935,00	2.301.997.935	
1.6.15.01	Edificaciones	1.221.931.920,00	-	-	1.221.931.920,00	1.221.931.920	
1.6.15.01.001	Edificaciones	1.221.931.920,00	-	-	1.221.931.920,00	1.221.931.920	
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	1.080.066.015,00	-	-	1.080.066.015,00	1.080.066.015	
1.6.15.90.001	Otras construcciones en curso	1.080.066.015,00	-	-	1.080.066.015,00	1.080.066.015	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.855.559.310,29	45.825.790,00	421.265.824,76	5.479.919.275,53	5.479.919.276	
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	78.499.852,45	-	18.860.094,32	59.639.758,13	59.639.758	
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	78.499.852,45	-	18.860.094,32	59.639.758,13	59.639.758	
1.6.35.02	Equipo médico y científico	3.844.659.184,03	45.208.100,00	49.735.632,04	3.840.131.631,99	3.840.131.632	
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	3.844.659.184,03	45.208.100,00	49.735.632,04	3.840.131.631,99	3.840.131.632	
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	716.721.100,00	-	7.854.000,00	708.867.100,00	708.867.100	
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	716.721.100,00	-	7.854.000,00	708.867.100,00	708.867.100	
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	1.215.679.193,81	417.690,00	344.816.098,40	871.280.785,41	871.280.785	
1.6.35.04.002	Equipo de comunicación	624.231.012,44	-	-	624.231.012,44	624.231.012	
1.6.35.04.005	Equipos de comunicación y computación pendientes de legalizar	729.952,66	-	-	729.952,66	729.953	
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	590.718.228,71	417.690,00	344.816.098,40	246.319.820,31	246.319.820	
1.6.40	EDIFICACIONES	18.061.575.816,00	-	-	18.061.575.816,00	18.061.575.816	
1.6.40.01	Edificios y casas	17.824.546.000,00	-	-	17.824.546.000,00	17.824.546.000	
1.6.40.01.001	Edificios y casas	17.824.546.000,00	-	-	17.824.546.000,00	17.824.546.000	
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816,00	-	-	237.029.816,00	237.029.816	
1.6.40.28.001	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816,00	-	-	237.029.816,00	237.029.816	
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	518.247.310,00	-	-	518.247.310,00	518.247.310	
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000,00	-	-	304.157.000,00	304.157.000	
1.6.45.01.001	Plantas de generación	304.157.000,00	-	-	304.157.000,00	304.157.000	
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214.090.310,00	-	-	214.090.310,00	214.090.310	
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214.090.310,00	-	-	214.090.310,00	214.090.310	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	246.544.866,43	18.860.094,32	265.404.960,75	265.404.961	265.404.961	
1.6.55.01	Equipo de construcción	61.393.000,00	-	-	61.393.000,00	61.393.000	
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1.763.000,00	-	-	1.763.000,00	1.763.000	
1.6.55.06.001	Equipo de recreación y deporte	1.763.000,00	-	-	1.763.000,00	1.763.000	
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	183.388.866,43	18.860.094,32	202.248.960,75	202.248.961	202.248.961	
1.6.55.11.001	Herramientas y accesorios	183.388.866,43	18.860.094,32	202.248.960,75	202.248.961	202.248.961	
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	14.751.729.806,49	49.735.632,04	152.067.800,97	14.649.397.637,56	14.649.397.638	
1.6.60.01	Equipo de investigación	13.827.899.701,86	30.260.399,00	152.067.800,97	13.706.092.299,69	13.706.092.300	
1.6.60.01.001	Equipo de investigación	13.827.899.701,86	30.260.399,00	152.067.800,97	13.706.092.299,69	13.706.092.300	
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	923.830.104,83	19.475.233,04	-	943.305.337,87	943.305.338	
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	923.830.104,83	19.475.233,04	-	943.305.337,87	943.305.338	
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	938.388.069,05	7.854.000,00	2.840.000,00	943.382.090,05	943.382.090	
1.6.65.01	Muebles y enseres	912.866.586,05	7.854.000,00	2.840.000,00	917.880.586,05	917.880.586	
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	912.866.586,05	7.854.000,00	2.840.000,00	917.880.586,05	917.880.586	
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25.501.504,00	-	-	25.501.504,00	25.501.504	
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	25.501.504,00	-	-	25.501.504,00	25.501.504	
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.686.223.756,82	344.816.098,40	2.300.000,00	12.028.739.855,22	12.028.739.855	
1.6.70.01	Equipo de comunicación	2.015.027.866,62	6.952.187,40	2.300.000,00	2.019.680.054,02	2.019.680.054	
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	2.015.027.866,62	6.952.187,40	2.300.000,00	2.019.680.054,02	2.019.680.054	
1.6.70.02	Equipo de computación	9.611.883.602,20	337.863.911,00	-	9.949.747.513,20	9.949.747.513	
1.6.70.02.001	Equipo de computación	9.611.883.602,20	337.863.911,00	-	9.949.747.513,20	9.949.747.513	
1.6.70.90	Otros equipos de comunicación y computación	59.312.288,00	-	-	59.312.288,00	59.312.288	



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CGN2005_061_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	825400000	
FECHA DE CORTE	28/02/2018	
PERIODO	1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1.6.70.00.001	Otros equipos de comunicación y computación	59.312.288,00	-	-	59.312.288,00	-	59.312.288
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000,00	-	-	336.900.000,00	-	336.900.000
1.6.75.02	Terrestre	336.900.000,00	-	-	336.900.000,00	-	336.900.000
1.6.75.02.001	Terrestre	336.900.000,00	-	-	336.900.000,00	-	336.900.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 728.780.105,29	21.340.810,80	805.585.287,76	- 1.313.024.582,25	-	(1.313.024.582)
1.6.85.01	Edificaciones	- 164.354.507,46	-	26.087.114,46	- 190.441.621,92	-	(190.441.622)
1.6.85.01.001	Edificios y casas	- 164.354.507,46	-	26.087.114,46	- 190.441.621,92	-	(190.441.622)
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	- 3.150.354,58	-	3.150.354,58	- 6.300.709,16	-	(6.300.709)
1.6.85.02.001	Plantas de generación	- 3.150.354,58	-	3.150.354,58	- 6.300.709,16	-	(6.300.709)
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	- 3.097.831,38	-	3.097.831,37	- 6.195.662,75	-	(6.195.663)
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	- 3.097.831,38	-	3.097.831,37	- 6.195.662,75	-	(6.195.663)
1.6.85.05	Equipo médico y científico	- 445.571.223,70	20.927.294,14	451.105.620,40	- 875.749.549,96	-	(875.749.550)
1.6.85.05.001	Equipo de investigación	-	10.483.647,07	10.483.647,07	-	-	-
1.6.85.05.010	Otro equipo médico y científico	- 445.571.223,70	10.483.647,07	440.641.973,33	- 875.749.549,96	-	(875.749.550)
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 12.856.802,76	284.000,00	12.933.885,70	- 25.506.688,46	-	(25.506.688)
1.6.85.06.001	Muebles y enseres	-	142.000,00	142.000,00	-	-	-
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 12.856.802,76	142.000,00	12.791.885,70	- 25.506.688,46	-	(25.506.688)
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	- 94.789.659,38	129.516,66	104.250.755,22	- 198.910.897,94	-	(198.910.898)
1.6.85.07.001	Equipo de comunicación	-	64.758,33	64.758,33	-	-	-
1.6.85.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	- 94.789.659,38	64.758,33	104.185.996,89	- 198.910.897,94	-	(198.910.898)
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 4.959.726,03	-	4.959.726,03	- 9.919.452,06	-	(9.919.452)
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 4.959.726,03	-	4.959.726,03	- 9.919.452,06	-	(9.919.452)
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.061,87	-	-	379.362.061,87	-	379.362.062
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379.362.061,87	-	-	379.362.061,87	-	379.362.062
1.7.10.10	Bibliotecas	379.362.061,87	-	-	379.362.061,87	-	379.362.062
1.7.10.10.001	Bibliotecas	379.362.061,87	-	-	379.362.061,87	-	379.362.062
1.9	OTROS ACTIVOS	14.601.486.329,03	1.604.197.485,50	1.036.327.622,32	15.169.356.192,21	9.708.708.301	5.460.647.891
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.066.716.768,50	884.535.084,50	688.420.046,00	4.282.831.807,00	4.282.831.807,00	-
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.600.000.000,00	-	-	3.600.000.000,00	3.600.000.000,00	-
1.9.06.01.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3.600.000.000,00	-	-	3.600.000.000,00	3.600.000.000,00	-
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	33.149.871,50	125.904.502,50	102.405.754,00	56.648.620,00	56.648.620,00	-
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	33.149.871,50	125.904.502,50	102.405.754,00	56.648.620,00	56.648.620,00	-
1.9.06.04	Antipo para adquisición de bienes y servicios	433.596.897,00	758.630.582,00	566.014.292,00	626.183.187,00	626.183.187,00	-
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	433.596.897,00	758.630.582,00	566.014.292,00	626.183.187,00	626.183.187,00	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.956.753.234,77	719.862.401,00	250.539.142,00	5.425.876.493,77	5.425.876.493,77	-
1.9.08.01	En administración	4.956.753.234,77	719.862.401,00	250.539.142,00	5.425.876.493,77	5.425.876.493,77	-
1.9.08.01.002	En administración otr - scun	4.956.753.234,77	719.862.401,00	250.539.142,00	5.425.876.493,77	5.425.876.493,77	-
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	9.094.713.542,57	-	-	9.094.713.542,57	-	9.094.713.543
1.9.70.05	Derechos	17.122.855,00	-	-	17.122.855,00	-	17.122.855
1.9.70.05.001	Derechos	17.122.855,00	-	-	17.122.855,00	-	17.122.855
1.9.70.07	Licencias	5.511.460.033,53	-	-	5.511.460.033,53	-	5.511.460.034
1.9.70.07.001	Licencias	5.511.460.033,53	-	-	5.511.460.033,53	-	5.511.460.034
1.9.70.10	Activos intangibles en fase de desarrollo	3.566.130.654,04	-	-	3.566.130.654,04	-	3.566.130.654
1.9.70.10.001	Activos intangibles en fase de desarrollo	3.566.130.654,04	-	-	3.566.130.654,04	-	3.566.130.654
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 3.516.897.218,81	-	117.368.434,32	- 3.634.265.653,13	-	(3.634.265.653)
1.9.75.05	Derechos	- 6.956.913,36	-	678.533,19	- 7.635.446,55	-	(7.635.447)
1.9.75.05.001	Derechos	- 6.956.913,36	-	678.533,19	- 7.635.446,55	-	(7.635.447)
1.9.75.07	Licencias	- 3.509.740.303,45	-	118.889.801,13	- 3.628.430.204,58	-	(3.628.430.205)
1.9.75.07.001	Licencias	- 3.509.740.303,45	-	118.889.801,13	- 3.628.430.204,58	-	(3.628.430.205)
2	PASIVOS	6.966.417.738,55	6.744.922.585,28	5.309.871.140,85	5.533.168.294,14	5.412.215.109,14	120.951.185
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.024.918.034,31	5.214.093.741,78	3.734.185.665,85	1.545.009.958,40	1.545.009.958,40	-
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.036.690.568,38	2.721.153.242,01	1.172.676.012,86	488.213.337,03	488.213.337,03	-
2.4.01.01	Bienes y servicios	219.541.528,00	220.777.950,00	10.789.192,00	9.561.770,00	9.561.770,00	-
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	219.541.528,00	220.777.950,00	10.789.192,00	9.561.770,00	9.561.770,00	-
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1.817.149.038,38	2.500.375.292,01	1.161.877.820,86	478.651.567,03	478.651.567,03	-
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	1.817.149.038,38	2.500.375.292,01	1.161.877.820,86	478.651.567,03	478.651.567,03	-
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	229.699.811,99	296.522.712,37	226.237.635,94	159.414.735,56	159.414.735,56	-
2.4.07.03	Impuestos	1.604.018,00	-	-	1.604.018,00	1.604.018,00	-
2.4.07.03.001	Impuestos	1.604.018,00	-	-	1.604.018,00	1.604.018,00	-
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	-	-	20.202.097,00	20.202.097,00	20.202.097,00	-
2.4.07.06.002	Contribución contrato de obra pública	-	-	20.202.097,00	20.202.097,00	20.202.097,00	-
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	228.095.793,99	296.405.658,37	203.708.847,94	135.398.983,56	135.398.983,56	-
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	228.095.793,99	296.405.658,37	203.708.847,94	135.398.983,56	135.398.983,56	-
2.4.07.22	Estampillas	-	117.054,00	2.209.637,00	2.209.637,00	2.209.637,00	-
2.4.07.22.002	Retención estampilla por unal y otras universidades estatales	-	-	2.209.637,00	2.209.637,00	2.209.637,00	-
2.4.07.22.003	Estampillas	-	117.054,00	117.054,00	-	-	-
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	179.726.816,00	255.405.619,00	250.293.390,00	174.614.587,00	174.614.587,00	-
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	90.485.158,00	45.608.100,00	51.020.100,00	95.877.158,00	95.877.158,00	-
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	90.485.158,00	45.608.100,00	51.020.100,00	95.877.158,00	95.877.158,00	-
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	72.366.029,00	38.258.200,00	43.429.600,00	77.537.429,00	77.537.429,00	-
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	72.366.029,00	38.258.200,00	43.429.600,00	77.537.429,00	77.537.429,00	-
2.4.24.04	Sindicatos	-	3.740.025,00	3.740.025,00	-	-	-
2.4.24.04.001	Sindicatos	-	3.740.025,00	3.740.025,00	-	-	-
2.4.24.05	Cooperativas	-	18.863.609,00	18.863.609,00	-	-	-
2.4.24.05.001	Cooperativas	-	18.863.609,00	18.863.609,00	-	-	-
2.4.24.07	Libranzas	16.371.154,00	124.886.324,00	108.515.170,00	-	-	-
2.4.24.07.001	Libranzas	16.371.154,00	124.886.324,00	108.515.170,00	-	-	-
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada	524.475,00	3.665.050,00	3.140.575,00	-	-	-
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada	524.475,00	3.665.050,00	3.140.575,00	-	-	-
2.4.24.11	Embargos judiciales	-	10.367.311,00	10.367.311,00	-	-	-
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	-	10.367.311,00	10.367.311,00	-	-	-
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	10.017.000,00	11.217.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	-
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	10.017.000,00	11.217.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	122.319.047,41	88.452.654,00	170.551.814,00	204.618.307,41	204.618.307,41	-
2.4.36.03	Honorarios	12.606.673,82	1.489.501,00	22.829.298,00	33.946.470,82	33.946.470,82	-
2.4.36.03.001	Retenido	12.606.673,82	1.489.501,00	22.829.298,00	33.946.470,82	33.946.470,82	-
2.4.36.03.002	Pagado (db)	-	140.000,00	-	-	-	-
2.4.36.04	Comisiones	189,00	189,00	-	-	-	-



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
MUNICIPIO BOGOTÁ D.C  
ENTIDAD IDEAM  
CODIGO 8240000  
FECHA DE CORTE 28/02/2018  
PERIODO: 1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018

CGR2005\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2 4 36 04 001	Retenido	189 00	189 00	-	-	-	-
2 4 36 05	Servicios	10 313 304 98	10 596 232 00	17 194 976 00	16 912 048 98	16 912 048 98	-
2 4 36 05 001	Retenido	10 313 304 98	9 413 272 00	16 012 016 00	16 912 048 98	16 912 048 98	-
2 4 36 05 002	Pagado (db)	-	1 182 960 00	1 182 960 00	-	-	-
2 4 36 06	Arendamientos	102 281 00	204 824 00	1 243 711 00	1 141 178 00	1 141 178 00	-
2 4 36 06 001	Retenido	102 281 00	102 412 00	1 141 299 00	1 141 178 00	1 141 178 00	-
2 4 36 06 002	Pagado (db)	-	102 412 00	-	102 412 00	-	-
2 4 36 08	Compras	22 165 952 00	9 185 594 00	21 785 652 00	34 766 010 00	34 766 010 00	-
2 4 36 08 001	Retenido	22 165 952 00	9 128 794 00	21 726 852 00	34 766 010 00	34 766 010 00	-
2 4 36 08 002	Pagado (db)	-	58 800 00	58 800 00	-	-	-
2 4 36 15	Rentas de trabajo	21 692 872 00	40 566 881 00	37 360 108 00	18 486 299 00	18 486 299 00	-
2 4 36 15 001	Retenido	21 692 872 00	20 406 096 00	17 199 523 00	18 486 299 00	18 486 299 00	-
2 4 36 15 002	Pagado (db)	-	20 160 585 00	20 160 585 00	-	-	-
2 4 36 25	Impuesto a las ventas retenido	31 009 926 00	18 522 629 00	28 077 718 00	40 565 015 00	40 565 015 00	-
2 4 36 25 001	Retenido - a responsables del regimen comun	31 009 926 00	14 430 071 00	23 985 160 00	40 565 015 00	40 565 015 00	-
2 4 36 25 002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)	-	4 092 558 00	4 092 558 00	-	-	-
2 4 36 26	Contratos de construcción	-	-	8 838 548 00	8 838 548 00	8 838 548 00	-
2 4 36 26 001	Retenido	-	-	8 838 548 00	8 838 548 00	8 838 548 00	-
2 4 36 27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	22 965 478 99	7 853 933 00	33 190 702 00	48 302 247 99	48 302 247 99	-
2 4 36 27 001	Retenido	22 965 478 99	7 446 151 00	32 782 920 00	48 302 247 99	48 302 247 99	-
2 4 36 27 002	Pagado (db)	-	407 782 00	407 782 00	-	-	-
2 4 36 28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	119 925 00	-	17 302 00	102 623 00	102 623 00	-
2 4 36 28 001	Retenido	-	-	17 302 00	17 302 00	17 302 00	-
2 4 36 28 002	Pagado (db)	119 925 00	-	-	119 925 00	119 925 00	-
2 4 36 90	Otras retenciones	1 782 284 82	33 071 00	13 899 00	1 763 112 62	1 763 112 62	-
2 4 36 90 001	Retenido	1 782 284 82	33 071 00	13 899 00	1 763 112 62	1 763 112 62	-
2 4 40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	99 573 572 00	99 573 572 00	-	-	-
2 4 40 03	Impuesto predial unificado	-	98 057 372 00	98 057 372 00	-	-	-
2 4 40 03 001	Impuesto predial unificado	-	98 057 372 00	98 057 372 00	-	-	-
2 4 40 16	Impuesto sobre vehículos automotores	-	1 516 200 00	1 516 200 00	-	-	-
2 4 40 16 001	Impuesto sobre vehículos automotores	-	1 516 200 00	1 516 200 00	-	-	-
2 4 45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	55 409 763 94	95 996 414 94	135 765 422 00	95 178 771 00	95 178 771 00	-
2 4 45 01	Venta de bienes	-	56 349 801 00	56 349 801 00	-	-	-
2 4 45 01 001	Venta de bienes	-	56 349 801 00	56 349 801 00	-	-	-
2 4 45 02	Venta de servicios	55 409 763 94	39 646 613 94	79 415 621 00	95 178 771 00	95 178 771 00	-
2 4 45 02 001	Venta de servicios	55 409 763 94	39 646 613 94	79 415 621 00	95 178 771 00	95 178 771 00	-
2 4 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	400 872 028 59	1 658 989 527 44	1 878 087 719 25	422 970 220 40	422 970 220 40	-
2 4 90 27	Válidos y gastos de viaje	-	2 837 294 50	2 837 294 50	-	-	-
2 4 90 27 001	Válidos y gastos de viaje	-	2 837 294 50	2 837 294 50	-	-	-
2 4 90 28	Seguros	-	232 578 416 00	550 011 673 00	317 433 257 00	317 433 257 00	-
2 4 90 28 001	Seguros	-	232 578 416 00	550 011 673 00	317 433 257 00	317 433 257 00	-
2 4 90 32	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 125 51	-	-	12 141 125 51	12 141 125 51	-
2 4 90 32 001	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 125 51	-	-	12 141 125 51	12 141 125 51	-
2 4 90 40	Saldos a favor de beneficiarios	10 715 063 00	29 057 926 00	18 342 863 00	-	-	-
2 4 90 40 001	Saldos a favor de beneficiarios	10 715 063 00	29 057 926 00	18 342 863 00	-	-	-
2 4 90 50	Aportes al icbf y sena	59 216 200 00	59 228 800 00	57 414 000 00	57 401 400 00	57 401 400 00	-
2 4 90 50 001	Aportes al icbf	35 523 700 00	35 523 700 00	34 438 200 00	34 438 200 00	34 438 200 00	-
2 4 90 50 002	Aportes al sena	23 692 500 00	23 705 100 00	22 975 800 00	22 963 200 00	22 963 200 00	-
2 4 90 51	Servicios publicos	1 252 268 09	47 782 459 09	52 379 009 48	5 848 818 48	5 848 818 48	-
2 4 90 51 001	Servicios publicos	1 252 268 09	47 782 459 09	52 379 009 48	5 848 818 48	5 848 818 48	-
2 4 90 53	Comisiones	-	402 188 04	402 188 04	-	-	-
2 4 90 53 001	Comisiones	-	402 188 04	402 188 04	-	-	-
2 4 90 54	Honorarios	5 708 273 00	240 575 218 00	234 866 945 00	-	-	-
2 4 90 54 001	Honorarios	5 708 273 00	240 575 218 00	234 866 945 00	-	-	-
2 4 90 55	Servicios	311 499 098 99	756 571 352 81	474 877 873 23	29 805 619 41	29 805 619 41	-
2 4 90 55 001	Servicios	311 499 098 99	756 571 352 81	474 877 873 23	29 805 619 41	29 805 619 41	-
2 4 90 58	Arendamiento operativo	-	287 955 873 00	287 955 873 00	-	-	-
2 4 90 58 001	Arendamiento operativo	-	287 955 873 00	287 955 873 00	-	-	-
2 4 90 90	Otras cuentas por pagar	340 000 00	-	-	340 000 00	340 000 00	-
2 4 90 90 001	Otras cuentas por pagar	340 000 00	-	-	340 000 00	340 000 00	-
2 5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 277 901 703 00	1 504 238 249 00	1 570 600 803 00	1 344 284 257 00	1 344 284 257 00	-
2 5 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 156 950 518 00	1 504 238 249 00	1 570 600 803 00	1 223 313 072 00	1 223 313 072 00	-
2 5 11 01	Námina por pagar	-	788 382 705 00	788 382 705 00	-	-	-
2 5 11 01 001	Námina por pagar	-	788 382 705 00	788 382 705 00	-	-	-
2 5 11 02	Cesantías	25 364 496 00	120 448 596 00	95 082 100 00	-	-	-
2 5 11 02 001	Cesantías	25 364 496 00	120 448 596 00	95 082 100 00	-	-	-
2 5 11 04	Vacaciones	329 624 099 00	38 637 148 00	-	290 986 951 00	290 986 951 00	-
2 5 11 04 001	Vacaciones	329 624 099 00	38 637 148 00	-	290 986 951 00	290 986 951 00	-
2 5 11 05	Prima de vacaciones	304 767 602 00	26 719 726 00	50 324 201 00	328 372 077 00	328 372 077 00	-
2 5 11 05 001	Prima de vacaciones	304 767 602 00	26 719 726 00	50 324 201 00	328 372 077 00	328 372 077 00	-
2 5 11 06	Prima de servicios	42 229 861 00	4 286 260 00	42 229 861 00	80 173 462 00	80 173 462 00	-
2 5 11 06 001	Prima de servicios	42 229 861 00	4 286 260 00	42 229 861 00	80 173 462 00	80 173 462 00	-
2 5 11 07	Prima de navidad	98 285 036 00	3 120 550 00	98 285 036 00	193 449 522 00	193 449 522 00	-
2 5 11 07 001	Prima de navidad	98 285 036 00	3 120 550 00	98 285 036 00	193 449 522 00	193 449 522 00	-
2 5 11 09	Bonificaciones	67 875 512 00	23 424 368 00	71 178 103 00	115 629 247 00	115 629 247 00	-
2 5 11 09 001	Bonificaciones	67 875 512 00	23 424 368 00	71 178 103 00	115 629 247 00	115 629 247 00	-
2 5 11 09 002	Bonificación especial de recreación	2 338 234 00	3 048 829 00	5 240 581 00	4 529 986 00	4 529 986 00	-
2 5 11 10	Otras primas	-	71 483 465 00	71 483 465 00	-	-	-
2 5 11 10 001	Otras primas	-	71 483 465 00	71 483 465 00	-	-	-
2 5 11 11	Aportes a riesgos laborales	22 992 200 00	23 025 000 00	26 072 600 00	26 039 800 00	26 039 800 00	-
2 5 11 11 001	Aportes a riesgos laborales	22 992 200 00	23 025 000 00	26 072 600 00	26 039 800 00	26 039 800 00	-
2 5 11 13	Remuneración por servicios técnicos	-	25 051 263 00	25 051 263 00	-	-	-
2 5 11 13 001	Remuneración por servicios técnicos	-	25 051 263 00	25 051 263 00	-	-	-
2 5 11 15	Capacitación, bienestar social y estímulos	69 980 699 00	69 980 699 00	-	-	-	-
2 5 11 15 001	Capacitación, bienestar social y estímulos	69 980 699 00	69 980 699 00	-	-	-	-
2 5 11 22	Aportes a fondos pensionales - empleador	86 895 042 00	135 052 100 00	131 693 200 00	83 536 142 00	83 536 142 00	-
2 5 11 22 001	Aportes a fondos pensionales - empleador	86 895 042 00	135 052 100 00	131 693 200 00	83 536 142 00	83 536 142 00	-
2 5 11 23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	61 581 671 00	95 689 500 00	93 326 500 00	59 218 671 00	59 218 671 00	-
2 5 11 23 001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	61 581 671 00	95 689 500 00	93 326 500 00	59 218 671 00	59 218 671 00	-
2 5 11 24	Aportes a cajas de compensación familiar	47 354 300 00	47 354 300 00	45 907 200 00	45 907 200 00	45 907 200 00	-
2 5 11 24 001	Aportes a cajas de compensación familiar	47 354 300 00	47 354 300 00	45 907 200 00	45 907 200 00	45 907 200 00	-
2 5 11 25	Incapacidades	-	21 584 569 00	21 584 569 00	-	-	-
2 5 11 25 001	Incapacidades	-	21 584 569 00	21 584 569 00	-	-	-



**INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM**  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CEN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	90607A D.C	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	825480000	
FECHA DE EGATE	28/02/2018	
PERIODO	1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2 5 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	120 951 185.00	-	-	120 951 185.00		120 951 185.00
2 5 12 01	Bonificaciones	120 951 185.00	-	-	120 951 185.00		120 951 185.00
2 5 12 01 001	Bonificaciones	120 951 185.00	-	-	120 951 185.00		120 951 185.00
2 7	PROVISIONES	101 867 586.00	-	-	101 867 586.00		101 867 586.00
2 7 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	101 867 586.00	-	-	101 867 586.00		101 867 586.00
2 7 01 03	Administrativas	101 867 586.00	-	-	101 867 586.00		101 867 586.00
2 7 01 03 001	Administrativas	101 867 586.00	-	-	101 867 586.00		101 867 586.00
2 9	OTROS PASIVOS	2 563 730 415.24	26 590 594.50	4 894 672.00	2 542 024 492.74		2 542 024 493
2 9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2 562 155 533.24	26 590 594.50	4 894 672.00	2 540 449 610.74		2 540 449 611
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 562 155 533.24	26 590 594.50	4 894 672.00	2 540 449 610.74		2 540 449 611
2 9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 562 155 533.24	26 590 594.50	4 894 672.00	2 540 449 610.74		2 540 449 611
2 9 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1 574 882.00	-	-	1 574 882.00		1 574 882
2 9 02 01	En administración	1 574 882.00	-	-	1 574 882.00		1 574 882
2 9 02 01 001	En administración	1 574 882.00	-	-	1 574 882.00		1 574 882
3	PATRIMONIO	72 648 427 177.65	-	-	72 648 427 177.65		72 648 427 178
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	72 648 427 177.65	-	-	72 648 427 177.65		72 648 427 178
3 1 05	CAPITAL FISCAL	13 029 118 472.67	-	-	13 029 118 472.67		13 029 118 473
3 1 05 06	Capital fiscal	13 029 118 472.67	-	-	13 029 118 472.67		13 029 118 473
3 1 05 06 001	Capital fiscal nación	13 029 118 472.67	-	-	13 029 118 472.67		13 029 118 473
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18 771 536 863.96	-	-	18 771 536 863.96		18 771 536 864
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	18 771 536 863.96	-	-	18 771 536 863.96		18 771 536 864
3 1 09 01 001	Utilidad o excedentes acumulados	18 753 967 418.40	-	-	18 753 967 418.40		18 753 967 418
3 1 09 01 002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	17 569 445.56	-	-	17 569 445.56		17 569 446
3 1 45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	40 847 771 841.02	-	-	40 847 771 841.02		40 847 771 841
3 1 45 05	Inventarios	1 199 030 083.54	-	-	1 199 030 083.54		1 199 030 084
3 1 45 05 003	Inventarios - menor valor en medición	1 199 030 083.54	-	-	1 199 030 083.54		1 199 030 084
3 1 45 06	Propiedades, planta y equipo	41 017 737 306.34	-	-	41 017 737 306.34		41 017 737 306
3 1 45 06 001	Propiedades, planta y equipo - retrados	1 328 873 434.87	-	-	1 328 873 434.87		1 328 873 435
3 1 45 06 002	Propiedades, planta y equipo - incorporados	16 784 728 138.49	-	-	16 784 728 138.49		16 784 728 138
3 1 45 06 003	Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición	1 158 076 733.91	-	-	1 158 076 733.91		1 158 076 734
3 1 45 06 004	Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición	24 062 212 466.89	-	-	24 062 212 466.89		24 062 212 467
3 1 45 07	Activos intangibles	1 029 064 618.25	-	-	1 029 064 618.25		1 029 064 618
3 1 45 07 001	Activos intangibles - retrados	13 611 966.13	-	-	13 611 966.13		13 611 966
3 1 45 07 002	Activos intangibles - incorporados	3 607 346 492.88	-	-	3 607 346 492.88		3 607 346 493
3 1 45 07 003	Activos intangibles - menor valor en medición	0.20	-	-	0.20		0
3 1 45 07 004	Activos intangibles - mayor valor en medición	4 650 023 077.06	-	-	4 650 023 077.06		4 650 023 077
3 1 45 90	Otros impactos por transición	0.03	-	-	0.03		0
3 1 45 90 001	Reclasificación de otras partidas patrimoniales	0.03	-	-	0.03		0
4	INGRESOS	3 440 935 293.32	19 820 771.00	6 477 254 403.08	9 898 368 925.40		9 898 368 925
4 3	VENTA DE SERVICIOS	201 634 865.84	18 342 863.00	159 871 236.12	343 163 058.96		343 163 059
4 3 90	OTROS SERVICIOS	201 634 865.84	-	159 871 236.12	361 505 921.96		361 505 922
4 3 90 04	Asistencia técnica	201 634 865.84	-	159 871 236.12	361 505 921.96		361 505 922
4 3 90 04 001	Asistencia técnica	201 634 865.84	-	159 871 236.12	361 505 921.96		361 505 922
4 3 95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-	18 342 863.00	-	18 342 863.00		18 342 863
4 3 95 90	Otros servicios	-	18 342 863.00	-	18 342 863.00		18 342 863
4 3 95 90 004	Asistencia técnica	-	18 342 863.00	-	18 342 863.00		18 342 863
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36 900 292.86	-	-	36 900 292.86		36 900 293
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	36 900 292.86	-	-	36 900 292.86		36 900 293
4 4 28 08	Donaciones	36 900 292.86	-	-	36 900 292.86		36 900 293
4 4 28 08 001	Donaciones	36 900 292.86	-	-	36 900 292.86		36 900 293
4 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	3 186 045 217.56	1 478 328.00	6 267 622 440.71	9 452 191 330.27		9 452 191 330
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS	3 159 523 676.56	1 478 328.00	6 267 622 440.71	9 425 669 789.27		9 425 669 789
4 7 05 08	Funcionamiento	3 017 497 754.56	-	3 782 796 215.03	6 800 293 969.59		6 800 293 970
4 7 05 10	Inversión	142 025 922.00	1 478 328.00	2 484 826 225.68	2 625 375 819.68		2 625 375 820
4 7 22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26 521 541.00	-	-	26 521 541.00		26 521 541
4 7 22 01	Cruce de cuentas	26 521 541.00	-	-	26 521 541.00		26 521 541
4 8	OTROS INGRESOS	16 352 534.56	1 580.00	49 760 726.25	66 114 243.31		66 114 243
4 8 02	FINANCIEROS	16 352 534.56	-	904 589.00	17 257 123.56		17 257 124
4 8 02 32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	16 352 534.56	-	904 589.00	17 257 123.56		17 257 124
4 8 02 32 001	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	16 352 534.56	-	904 589.00	17 257 123.56		17 257 124
4 8 08	INGRESOS DIVERSOS	2 562.50	1 580.00	48 856 137.25	48 857 119.75		48 857 120
4 8 08 05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	-	-	357 513.00	357 513.00		357 513
4 8 08 05 021	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	-	-	357 513.00	357 513.00		357 513
4 8 08 26	Recuperaciones	-	-	106 263.00	106 263.00		106 263
4 8 08 26 001	Recuperaciones	-	-	106 263.00	106 263.00		106 263
4 8 08 27	Aprovechamientos	2 566.50	1 580.00	17 401.25	18 377.75		18 378
4 8 08 27 001	Aprovechamientos	2 566.50	1 580.00	17 401.25	18 377.75		18 378
4 8 08 28	Indemnizaciones	-	-	47 895 120.00	47 895 120.00		47 895 120
4 8 08 28 001	Indemnizaciones	-	-	47 895 120.00	47 895 120.00		47 895 120
4 8 08 90	Otros ingresos diversos	6.00	-	479 840.00	479 846.00		479 846
4 8 08 90 001	Otros ingresos diversos	6.00	-	478 841.00	478 847.00		478 847
4 8 08 90 003	Ajuste de valores al mil	-	-	1 299.00	1 299.00		1 299
5	GASTOS	3 150 114 393.25	6 019 372 012.84	142 421 521.49	9 023 064 884.60		9 023 064 885
5 1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2 373 223 514.51	5 155 137 681.55	142 421 046.49	7 385 940 149.57		7 385 940 150
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS	1 090 619 854.00	1 104 631 617.00	-	2 195 251 471.00		2 195 251 471
5 1 01 01	Sueldos	734 540 630.00	890 940 688.00	-	1 625 481 318.00		1 625 481 318
5 1 01 01 001	Sueldos	734 540 630.00	890 940 688.00	-	1 625 481 318.00		1 625 481 318
5 1 01 03	Horas extras y festivos	136 740 897.00	124 640 796.00	-	261 381 693.00		261 381 693
5 1 01 03 001	Horas extras y festivos	136 740 897.00	124 640 796.00	-	261 381 693.00		261 381 693
5 1 01 19	Bonificaciones	199 831 296.00	85 937 522.00	-	265 768 818.00		265 768 818
5 1 01 19 003	Bonificación por servicios prestados	85 937 522.00	85 937 522.00	-	131 875 044.00		131 875 044
5 1 01 19 018	Bonificaciones - quinquenios	133 893 774.00	-	-	133 893 774.00		133 893 774
5 1 01 23	Auxilio de transporte	10 504 615.00	12 402 466.00	-	22 907 081.00		22 907 081
5 1 01 23 001	Auxilio de transporte	10 504 615.00	12 402 466.00	-	22 907 081.00		22 907 081
5 1 01 60	Subsidio de alimentación	9 002 416.00	11 010 145.00	-	20 012 561.00		20 012 561
5 1 01 60 001	Subsidio de alimentación	9 002 416.00	11 010 145.00	-	20 012 561.00		20 012 561
5 1 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	301 108 600.00	296 999 500.00	32 800.00	598 075 300.00		598 075 300
5 1 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	47 354 300.00	45 907 200.00	-	93 261 500.00		93 261 500
5 1 03 02 001	Aportes a cajas de compensación familiar	47 354 300.00	45 907 200.00	-	93 261 500.00		93 261 500
5 1 03 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	95 689 500.00	93 326 500.00	-	189 016 000.00		189 016 000
5 1 03 03 001	Cotizaciones a seguridad social en salud	95 689 500.00	93 326 500.00	-	189 016 000.00		189 016 000



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CONTRATO_003_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C	
ENTIDAD	IDEAM	
CONVIGO	825400000	
FECHA DE CORTE	28/02/2018	
PERIODO:	1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5 1 03 05	Cotizaciones a riesgos laborales	23 012 700,00	26 072 600,00	32 800,00	49 052 500,00	-	49 052 500
5 1 03 05 001	Cotizaciones a riesgos laborales	23 012 700,00	26 072 600,00	32 800,00	49 052 500,00	-	49 052 500
5 1 03 06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	94 276 600,00	91 755 800,00	-	186 032 200,00	-	186 032 200
5 1 03 06 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	94 276 600,00	91 755 800,00	-	186 032 200,00	-	186 032 200
5 1 03 07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	40 775 500,00	39 937 800,00	-	80 713 100,00	-	80 713 100
5 1 03 07 001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	40 775 500,00	39 937 800,00	-	80 713 100,00	-	80 713 100
5 1 04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	59 216 200,00	57 414 000,00	12 600,00	116 817 600,00	-	116 817 600
5 1 04 01	Aportes al icbf	35 523 700,00	34 438 200,00	-	69 961 900,00	-	69 961 900
5 1 04 01 001	Aportes al icbf	35 523 700,00	34 438 200,00	-	69 961 900,00	-	69 961 900
5 1 04 02	Aportes al sena	23 692 500,00	22 975 800,00	12 600,00	46 655 700,00	-	46 655 700
5 1 04 02 001	Aportes al sena	23 692 500,00	22 975 800,00	12 600,00	46 655 700,00	-	46 655 700
5 1 07	PRESTACIONES SOCIALES	348 011 618,00	362 645 244,00	-	710 656 862,00	-	710 656 862
5 1 07 02	Cesantías	85 372 514,00	95 082 100,00	-	180 454 614,00	-	180 454 614
5 1 07 02 001	Cesantías	85 372 514,00	95 082 100,00	-	180 454 614,00	-	180 454 614
5 1 07 04	Prima de vacaciones	50 186 543,00	50 324 201,00	-	100 510 744,00	-	100 510 744
5 1 07 04 001	Prima de vacaciones	50 186 543,00	50 324 201,00	-	100 510 744,00	-	100 510 744
5 1 07 05	Prima de navidad	98 285 036,00	98 285 036,00	-	196 570 072,00	-	196 570 072
5 1 07 05 001	Prima de navidad	98 285 036,00	98 285 036,00	-	196 570 072,00	-	196 570 072
5 1 07 06	Prima de servicios	42 229 861,00	42 229 861,00	-	84 459 722,00	-	84 459 722
5 1 07 06 001	Prima de servicios	42 229 861,00	42 229 861,00	-	84 459 722,00	-	84 459 722
5 1 07 07	Bonificación especial de recreación	5 225 044,00	5 240 581,00	-	10 465 625,00	-	10 465 625
5 1 07 07 001	Bonificación especial de recreación	5 225 044,00	5 240 581,00	-	10 465 625,00	-	10 465 625
5 1 07 90	Otras primas	66 712 620,00	71 483 485,00	-	138 196 085,00	-	138 196 085
5 1 07 90 003	Prima técnica salarial	7 534 297,00	7 534 297,00	-	15 068 594,00	-	15 068 594
5 1 07 90 004	Prima técnica no salarial	38 624 800,00	38 624 800,00	-	77 249 600,00	-	77 249 600
5 1 07 90 024	Prima de coordinación	20 553 523,00	25 324 388,00	-	45 877 891,00	-	45 877 891
5 1 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5 670 000,00	263 777 558,00	9 479 733,00	259 967 823,00	-	259 967 823
5 1 08 01	Remuneración por servicios técnicos	-	25 263 451,00	4 646 400,00	20 617 051,00	-	20 617 051
5 1 08 01 001	Remuneración por servicios técnicos	-	25 263 451,00	4 646 400,00	20 617 051,00	-	20 617 051
5 1 08 02	Honorarios	5 670 000,00	238 514 105,00	4 833 333,00	239 350 772,00	-	239 350 772
5 1 08 02 001	Honorarios	5 670 000,00	238 514 105,00	4 833 333,00	239 350 772,00	-	239 350 772
5 1 11	GENERALES	557 395 338,51	2 969 565 122,96	131 701 052,49	3 395 259 408,98	-	3 395 259 409
5 1 11 13	Vigilancia y seguridad	0,85	-	-	0,85	-	1
5 1 11 13 001	Vigilancia y seguridad	0,85	-	-	0,85	-	1
5 1 11 14	Materiales y suministros	178 651 035,96	87 940 471,70	-	266 591 507,66	-	266 591 508
5 1 11 14 001	Materiales y suministros	178 651 035,96	87 940 471,70	-	266 591 507,66	-	266 591 508
5 1 11 15	Mantenimiento	-	426 938 570,00	-	426 938 570,00	-	426 938 570
5 1 11 15 001	Mantenimiento	-	426 938 570,00	-	426 938 570,00	-	426 938 570
5 1 11 17	Servicios públicos	61 323 208,10	52 379 009,48	-	113 702 217,58	-	113 702 218
5 1 11 17 001	Servicios públicos	61 323 208,10	52 379 009,48	-	113 702 217,58	-	113 702 218
5 1 11 18	Arrendamiento operativo	253 880 959,00	289 978 053,00	-	543 659 012,00	-	543 659 012
5 1 11 18 001	Arrendamiento operativo	253 880 959,00	289 978 053,00	-	543 659 012,00	-	543 659 012
5 1 11 19	Viajes y gastos de viaje	17 792 780,50	143 594 650,00	9 366 471,50	152 020 959,00	-	152 020 959
5 1 11 19 001	Viajes y gastos de viaje	17 792 780,50	143 594 650,00	9 366 471,50	152 020 959,00	-	152 020 959
5 1 11 20	Publicidad y propaganda	-	38 393 934,00	-	38 393 934,00	-	38 393 934
5 1 11 20 001	Publicidad y propaganda	-	38 393 934,00	-	38 393 934,00	-	38 393 934
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte	1 217 118,29	242 526 434,81	-	243 743 551,10	-	243 743 551
5 1 11 23 001	Comunicaciones y transporte	1 217 118,29	242 526 434,81	-	243 743 551,10	-	243 743 551
5 1 11 25	Seguros generales	-	555 162 085,00	-	555 162 085,00	-	555 162 085
5 1 11 25 001	Seguros generales	-	555 162 085,00	-	555 162 085,00	-	555 162 085
5 1 11 33	Seguridad industrial	31 769 045,49	26 217 056,08	-	57 986 101,57	-	57 986 102
5 1 11 33 001	Seguridad industrial	31 769 045,49	26 217 056,08	-	57 986 101,57	-	57 986 102
5 1 11 40	Contratos de administración	9 465,70	-	-	9 465,70	-	9 466
5 1 11 40 001	Contratos de administración	9 465,70	-	-	9 465,70	-	9 466
5 1 11 46	Combustibles y lubricantes	408 443,68	4 230 473,11	-	4 638 916,79	-	4 638 917
5 1 11 46 001	Combustibles y lubricantes	408 443,68	4 230 473,11	-	4 638 916,79	-	4 638 917
5 1 11 49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	916 789,66	916 789,66	-	-	-
5 1 11 49 001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	916 789,66	916 789,66	-	-	-
5 1 11 55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	12 543 282,94	6 179 422,48	-	18 722 705,40	-	18 722 705
5 1 11 55 001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	12 543 282,94	6 179 422,48	-	18 722 705,40	-	18 722 705
5 1 11 79	Honorarios	-	538 589 170,66	118 796 647,33	419 791 523,33	-	419 791 523
5 1 11 79 001	Honorarios	-	538 589 170,66	118 796 647,33	419 791 523,33	-	419 791 523
5 1 11 80	Servicios	-	148 975 678,00	2 621 144,00	146 354 534,00	-	146 354 534
5 1 11 80 001	Servicios	-	148 975 678,00	2 621 144,00	146 354 534,00	-	146 354 534
5 1 11 90	Otros gastos generales	-	407 544 325,00	-	407 544 325,00	-	407 544 325
5 1 11 90 001	Otros gastos generales	-	407 544 325,00	-	407 544 325,00	-	407 544 325
5 1 20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11 201 904,00	99 804 641,59	1 194 861,00	109 811 684,59	-	109 811 685
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	11 042 704,00	98 057 372,00	570 861,00	108 529 215,00	-	108 529 215
5 1 20 01 001	Impuesto predial unificado	11 042 704,00	98 057 372,00	570 861,00	108 529 215,00	-	108 529 215
5 1 20 11	Impuesto sobre vehículos automotores	-	1 516 200,00	624 000,00	892 200,00	-	892 200
5 1 20 11 001	Impuesto sobre vehículos automotores	-	1 516 200,00	624 000,00	892 200,00	-	892 200
5 1 20 24	Gravamen a los movimientos financieros	159 200,00	231 069,59	-	390 269,59	-	390 270
5 1 20 24 001	Gravamen a los movimientos financieros	159 200,00	231 069,59	-	390 269,59	-	390 270
5 3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	707 929 605,64	712 283 316,68	-	1 420 212 922,32	-	1 420 212 922
5 3 60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	590 561 171,32	594 814 682,36	-	1 185 476 053,68	-	1 185 476 054
5 3 60 01	Edificaciones	26 087 114,46	26 087 114,46	-	52 174 228,92	-	52 174 229
5 3 60 01 001	Edificios y casas	26 087 114,46	26 087 114,46	-	52 174 228,92	-	52 174 229
5 3 60 02	Plantas, ductos y túneles	3 150 354,58	3 150 354,58	-	6 300 709,16	-	6 300 709
5 3 60 02 001	Plantas de generación	3 150 354,58	3 150 354,58	-	6 300 709,16	-	6 300 709
5 3 60 04	Maquinaria y equipo	2 414 665,94	2 571 833,39	-	4 986 499,33	-	4 986 499
5 3 60 04 004	Maquinaria industrial	2 414 665,94	2 571 833,39	-	4 986 499,33	-	4 986 499
5 3 60 05	Equipo médico y científico	414 612 023,87	409 794 663,94	-	824 406 687,81	-	824 406 688
5 3 60 05 010	Otro equipo médico y científico	414 612 023,87	409 794 663,94	-	824 406 687,81	-	824 406 688
5 3 60 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	7 978 926,93	7 973 376,93	-	15 952 303,86	-	15 952 304
5 3 60 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	7 978 926,93	7 973 376,93	-	15 952 303,86	-	15 952 304
5 3 60 07	Equipos de comunicación y computación	87 315 197,99	92 971 586,85	-	180 286 784,84	-	180 286 785
5 3 60 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	87 315 197,99	92 971 586,85	-	180 286 784,84	-	180 286 785
5 3 60 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726,03	4 959 726,03	-	9 919 452,06	-	9 919 452
5 3 60 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726,03	4 959 726,03	-	9 919 452,06	-	9 919 452
5 3 60 13	Bienes muebles en bodega	44 043 161,52	47 406 226,18	-	91 449 387,70	-	91 449 388



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES  
IDEAM  
REPUBLICA DE COLOMBIA



DEPARTAMENTO	CUNQUINAMARCA	CGN1885_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	825400000	
FECHA DE CORTE	28/02/2018	
PERIODO:	1 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.3.60.13.001	Maquinaria y equipo	683.195,44	525.997,98	-	1.209.193,42	-	1.209.193,42
5.3.60.13.002	Equipo médico y científico	30.985.435,16	30.847.309,39	-	61.832.744,55	-	61.832.745
5.3.60.13.003	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.877.875,83	4.818.508,77	-	9.696.384,60	-	9.696.385
5.3.60.13.004	Equipos de comunicación y computación	7.496.885,09	11.214.410,04	-	18.711.295,13	-	18.711.095
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	117.368.434,32	117.368.434,32	-	234.736.868,64	-	234.736.869
5.3.66.04	Derechos	678.533,19	678.533,19	-	1.357.066,38	-	1.357.066
5.3.66.04.001	Derechos	678.533,19	678.533,19	-	1.357.066,38	-	1.357.066
5.3.66.05	Licencias	116.889.901,13	116.889.901,13	-	233.779.802,26	-	233.779.802
5.3.66.05.001	Licencias	116.889.901,13	116.889.901,13	-	233.779.802,26	-	233.779.802
5.7	OPERACIONES INTER-ENTIDADALES	48.444.844,56	1.011.327,00	475,00	47.455.496,56	-	47.455.497
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	48.444.844,56	1.011.327,00	475,00	47.455.496,56	-	47.455.497
5.7.20.80	Recaudos	48.444.844,56	1.011.327,00	475,00	47.455.496,56	-	47.455.497
5.8	OTROS GASTOS	22.516.628,54	146.939.687,61	-	169.456.316,15	-	169.456.316
5.8.02	COMISIONES	-	402.188,04	-	402.188,04	-	402.188
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	-	402.188,04	-	402.188,04	-	402.188
5.8.02.40.001	Comisiones servicios financieros	-	402.188,04	-	402.188,04	-	402.188
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	22.516.628,54	146.537.499,57	-	169.054.128,11	-	169.054.128
5.8.90.16	Ajustes o mermas sin responsabilidad	11.962.678,33	-	-	11.962.678,33	-	11.962.678
5.8.90.16.001	Ajustes o mermas sin responsabilidad	11.962.678,33	-	-	11.962.678,33	-	11.962.678
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	10.553.950,21	146.537.395,57	-	157.091.345,78	-	157.091.346
5.8.90.19.006	Bienes muebles en bodega	10.553.950,21	146.537.395,57	-	157.091.345,78	-	157.091.346
5.8.90.90	Otros gastos diversos	-	104,00	-	104,00	-	104
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	-	104,00	-	104,00	-	104
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	157.207.800,97	157.207.800,97	-	-	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	9.255.712.519,51	157.207.800,97	-	9.412.920.320,48	-	9.412.920.320
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	7.813.418.099,94	157.207.800,97	-	7.970.625.900,91	-	7.970.625.901
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	7.813.418.099,94	157.207.800,97	-	7.970.625.900,91	-	7.970.625.901
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	7.813.418.099,94	157.207.800,97	-	7.970.625.900,91	-	7.970.625.901
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	688.890.973,00	-	-	688.890.973,00	-	688.890.973
8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	688.890.973,00	-	-	688.890.973,00	-	688.890.973
8.3.47.04.001	Propiedades, planta y equipo	688.890.973,00	-	-	688.890.973,00	-	688.890.973
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	112.689.855,57	-	-	112.689.855,57	-	112.689.856
8.3.61.01	Intermas	112.689.855,57	-	-	112.689.855,57	-	112.689.856
8.3.61.01.001	Intermas	112.689.855,57	-	-	112.689.855,57	-	112.689.856
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640.713.591,00	-	-	640.713.591,00	-	640.713.591
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591,00	-	-	640.713.591,00	-	640.713.591
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591,00	-	-	640.713.591,00	-	640.713.591
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 9.255.712.519,51	-	157.207.800,97	- 9.412.920.320,48	-	- 9.412.920.320
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 9.255.712.519,51	-	157.207.800,97	- 9.412.920.320,48	-	- 9.412.920.320
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	- 7.813.418.099,94	-	157.207.800,97	- 7.970.625.900,91	-	- 7.970.625.901
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	- 7.813.418.099,94	-	157.207.800,97	- 7.970.625.900,91	-	- 7.970.625.901
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	- 688.890.973,00	-	-	- 688.890.973,00	-	- 688.890.973
8.9.15.18.001	Bienes entregados a terceros	- 688.890.973,00	-	-	- 688.890.973,00	-	- 688.890.973
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	- 112.689.855,57	-	-	- 112.689.855,57	-	- 112.689.856
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	- 112.689.855,57	-	-	- 112.689.855,57	-	- 112.689.856
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	- 640.713.591,00	-	-	- 640.713.591,00	-	- 640.713.591
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	- 640.713.591,00	-	-	- 640.713.591,00	-	- 640.713.591
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	366.202.312.408,53	-	-	366.202.312.408,53	-	366.202.312.409
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	366.202.312.408,23	-	-	366.202.312.408,23	-	366.202.312.408
9.1.20.02	Laborales	3.050.000.000,00	-	-	3.050.000.000,00	-	3.050.000.000
9.1.20.02.001	Laborales	3.050.000.000,00	-	-	3.050.000.000,00	-	3.050.000.000
9.1.20.04	Administrativos	362.920.967.705,23	-	-	362.920.967.705,23	-	362.920.967.705
9.1.20.04.001	Administrativos	362.920.967.705,23	-	-	362.920.967.705,23	-	362.920.967.705
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231.344.703,00	-	-	231.344.703,00	-	231.344.703
9.1.20.90.001	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231.344.703,00	-	-	231.344.703,00	-	231.344.703
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0,30	-	-	0,30	-	0
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes	0,30	-	-	0,30	-	0
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	0,30	-	-	0,30	-	0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-366.202.312.408,53	-	-	-366.202.312.408,53	-	-366.202.312.409
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-366.202.312.408,53	-	-	-366.202.312.408,53	-	-366.202.312.409
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-366.202.312.408,23	-	-	-366.202.312.408,23	-	-366.202.312.408
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-366.202.312.408,23	-	-	-366.202.312.408,23	-	-366.202.312.408
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	- 0,30	-	-	- 0,30	-	- 0,30
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	- 0,30	-	-	- 0,30	-	- 0,30



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
Por la Calidad

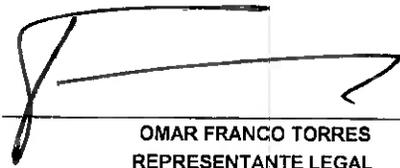


**IDEAM** Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

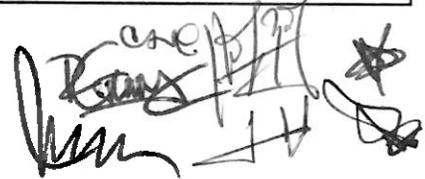
## **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 28 DE FEBRERO DE 2018**



CODIGO	ACTIVO		CODIGO	PASIVO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>14.870.072.261</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>5.412.215.109</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	746.712.951	24	CUENTAS POR PAGAR	1.545.009.958
13	CUENTAS POR COBRAR	205.683.303	25	OBLIGACIONES LABORALES	1.223.313.072
15	INVENTARIOS	4.208.967.708	27	PASIVOS ESTIMADOS	101.867.586
19	OTROS ACTIVOS	9.708.708.301	29	OTROS PASIVOS	2.542.024.493
				<b>NO CORRIENTE</b>	<b>120.951.185</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>64.186.825.251</b>	25	OBLIGACIONES LABORALES	120.951.185
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	58.346.815.298	29	OTROS PASIVOS	0
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062			0
19	OTROS ACTIVOS	5.460.647.891			0
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>79.056.897.513</b>		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>5.533.166.294</b>
			3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>73.523.731.218</b>
			31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	73.523.731.218
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>79.056.897.513</b>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	9.412.920.320	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	366.202.312.409
89	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	-9.412.920.320	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	-366.202.312.409
		0			

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 98.976-T





Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Costa Rica

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (SUBCUENTAS)

A 28 DE FEBRERO DE 2018

( Cifras expresadas en pesos )



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

COD		ACTIVO	COD	PASIVO
		<b>CORRIENTE</b>	<b>CORRIENTE</b>	
		14.870.072.261	5.412.215.109	
1.1		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>
1.1 05		CAJA	2.4 01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS
1.1 10		BANCOS	2.4 07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
1.1 20		FONDOS EN TRANSITO	2.4 24	DESCUENTOS DE NOMINA
			2.4 36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
1.3		<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	2.4 45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA
1.3 17		PRESTACION DE SERVICIOS	2.4 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
1.3 8 4		OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
			2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>
1.5		<b>INVENTARIOS</b>	2.5 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO
1.5 1 4		MATERIALES Y SUMINISTROS		
			2.7	<b>PROVISIONES</b>
1.9		<b>OTROS ACTIVOS</b>	2.7 01	LITIGIOS Y DEMANDAS
1.9 06		AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		
1.9 08		RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2.9	<b>OTROS PASIVOS</b>
			2.9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS
			2.9 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>NO CORRIENTE</b>
		64.186.825.251		120.951.185
1.6		<b>PROP. PLANTA Y EQUIPO</b>	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>
1.6 05		TERRENOS	2.5 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
1.6 15		CONSTRUCCIONES EN CURSO		
1.6 35		BIENES MUEBLES EN BODEGA		
1.6 40		EDIFICACIONES		
1.6 45		PLANTAS DUCTOS Y TUNLES		
1.6 55		MAQUINARIA Y EQUIPO		
1.6 60		EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		
1.6 65		MUEBLES, ENS Y EQ. OFICINA		
1.6 70		EQ. DE COMPUTAC. Y COMUNICAC.		
1.6 75		EQ. TRANSP. TRACC. Y ELEVAC.		
1.6 85		DEPREC. ACUMULADA (CR)		
				<b>TOTAL PASIVOS</b>
				5.533.166.294
				<b>PATRIMONIO</b>
				73.523.731.218
			3.1	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>
			3.1 05	CAPITAL FISCAL
				73.523.731.218
1.7		<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	3.1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
1.7 10		BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	3.1 10	RESULTADOS DEL EJERCICIO
1.7 15		BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	3.1 45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN
				18 771.536.864
				875.304.041
				40 847 771 841
1.9		<b>OTROS ACTIVOS</b>		
1.9 70		ACTIVOS INTANGIBLES		
1.9 75		AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)		
		<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
		79.056.897.513		79.056.897.513
		<b>CTAS ORDEN DEUDORAS</b>		<b>CTAS ORDEN ACREEDORAS</b>
8 3		DEUDORES DE CONTROL		
8 9		DEUDORAS POR CONTRA (CR)	9.1	RESPONS. CONTINGENTES
			9.9	ACREED. POR CONTRA (DB)
				366 202.312.409
				-366.202.312.409

  
OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

  
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 98.976-T





Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## ESTADO DE RESULTADOS A 28 DE FEBRERO DE 2018

Carrera 10 No. 20 - 30 Bogotá D.C. - PBX (571) 3527160 - Fax Server: 3527110 - 3527160 Ext: 2110 - 1911 - 1912 - 1913

Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3421586

Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070

[www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)



Libertad y Orden  
**Ministerio de Ambiente y  
 Desarrollo Sostenible**  
 República de Colombia

**INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES**

**IDEAM**

**ESTADO DE RESULTADOS**

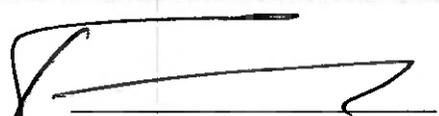
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**

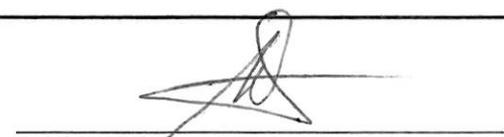
**( Cifras expresadas en pesos )**



**IDEAM** Instituto de Hidrología,  
 Meteorología y  
 Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	
	<b>INGRESOS</b>	<b>9.832.254.682</b>
41	INGRESOS FISCALES	0
43	VENTA DE SERVICIOS	343.163.059
44	TRANSFERENCIAS	36.900.293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	9.452.191.330
	<b>GASTOS</b>	<b>8.853.608.568</b>
51	DE ADMINISTRACION	7.385.940.150
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	1.420.212.922
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	47.455.497
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>66.114.243</b>
48	OTROS INGRESOS	66.114.243
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>169.456.316</b>
58	OTROS GASTOS	169.456.316
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>875.304.041</b>

  
**OMAR FRANCO TORRES**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**SANDRA MILENA SANJUAN ACERO**  
 CONTADORA PUBLICA  
 T.P. 98.976-T

*CNE.*  




INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

A 28 DE FEBRERO DE 2018

( Cifras expresadas en pesos )



Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	
	<b>INGRESOS</b>	<b>9.832.254.682</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	0
4110	NO TRIBUTARIOS	0
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>343.163.059</b>
4390	OTROS SERVICIOS	361.505.922
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	(18.342.863)
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>36.900.293</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	36.900.293
47	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>9.452.191.330</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	9.425.669.789
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26.521.541
	<b>GASTOS</b>	<b>8.853.608.568</b>
51	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>7.385.940.150</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.195.551.471
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	598.075.300
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	116.617.600
5107	PRESTACIONES SOCIALES	710.656.862
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	259.967.823
5111	GENERALES	3.395.259.409
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	109.811.685
53	<b>PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES</b>	<b>1.420.212.922</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.185.476.054
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	234.736.869
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>47.455.497</b>
5720	OPERACIONES DE ENLACE	47.455.497
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>978.646.114</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>66.114.243</b>
4802	FINANCIEROS	17.257.124
4808	INGRESOS DIVERSOS	48.857.120
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>169.456.316</b>
5802	COMISIONES	402.188
5890	GASTOS DIVERSOS	169.054.128
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>875.304.041</b>

OMAR FRANCO TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO  
CONTADORA PÚBLICA  
T.P. 98.976-T



Libertad y Orden  
Ministerio de Ambiente y  
Desarrollo Sostenible  
República de Colombia



IDEAM Instituto de Hidrología,  
Meteorología y  
Estudios Ambientales

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO DE 2018

## NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

### 1.1.05 CAJA MENOR

La Caja Menor del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM se constituyó mediante la Resolución No.157 del 24 de Enero de 2018, bajo la coordinación del Grupo de Servicios Administrativos de la entidad, de conformidad con las funciones señaladas en el artículo quinto del Decreto 291 del 29 de mayo de 2004 y en concordancia con el artículo 2.8.5.3 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, el Grupo de Servicios Administrativos justificó técnica y económicamente su constitución por dos millones cien mil pesos (\$2.100.000).

La caja menor maneja el dinero a través de la cuenta corriente No. 510020225 del Banco Davivienda. Durante el año 2018 es la única caja menor constituida en el Instituto y los gastos imputados a ella fueron acordes a lo estipulado en la normatividad, tal como cubrir los requerimientos considerados y definidos como urgentes en las diferentes dependencias del IDEAM. Se realizan los respectivos controles para verificar el buen funcionamiento de la caja menor.

### 1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

Durante el segundo mes de 2018, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, cumpliendo con las políticas de operación establecidas en el procedimiento conciliaciones bancarias, las partidas conciliatorias no exceden tres meses de antigüedad, el saldo de las cuentas bancarias a 28 de febrero de 2018 es de \$ 744.612.950,56, a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

Banco	Identificación	Saldo Final	Saldo Extracto	Partidas conciliatorias
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	506.470.278,88	506.682.767,00	212.488,12
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	694.307,48	5.307,48	(689.000,00)
<b>TOTALES</b>		-		<b>(476.511,88)</b>

Las partidas conciliatorias en la cuenta Davivienda No. 010993699 Gastos de Personal es de \$212.488,12, corresponden \$-173.440 Gravamen a Movimientos Financieros, comisiones de servicios e IVA y \$-3.372.216,88 saldos de la planilla de seguridad social de enero de 2018, referente a funcionarios que salieron a vacaciones entre diciembre de 2017 y enero de 2018, cuyos aportes se deben cancelar en las planillas de febrero y marzo de 2018 y \$3.758.145,00 pagos registrados en libros pendientes de cobro.

En la Cuenta Davivienda 10993707 es de \$689.000,00, corresponde al saldo del descuento otorgado por pronto pago del impuesto predial garajes Edificio carrera 10 en la ciudad de Bogotá.

Las conciliaciones de las cuentas bancarias se realizan en forma mensual y existen los controles en el procedimiento conciliaciones bancarias.

## NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

### CUENTA 138426: PAGO POR CUENTA DE TERCEROS:

El saldo a 28 de febrero 2018 es de \$ 191'967.295 y este corresponde a las Incapacidades de los funcionarios, liquidadas y reconocidas en la nómina del instituto, así como los valores pagados por parte de las EPS y ARL durante febrero de 2018. Mensualmente se realiza la respectiva conciliación de los saldos entre los Grupos Contabilidad y de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quien es la dependencia generadora de dicha información.

A continuación, se muestran los saldos por cada tercero ARL o EPS, de acuerdo al siguiente cuadro.

NIT	DETALLE	VALOR TOTAL
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR.	14.916.416,00
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	6.314.823,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A.	13.674.391,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A.	20.539.659,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA.	5.464.287,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	13.349.039,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	1.628.739,00
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	25.941.809,00
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	15.326.122,00
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA.	3.744.932,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	38.540.000,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	20.116.641,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.205.230,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO.	5.859.183,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	5.346.024,00

<b>TOTALES:</b>	<b>191.967.295,00</b>
-----------------	-----------------------

### **NOTA3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los elementos que integran la propiedad planta y equipo deben cumplir con la definición de activo de conformidad con el Nuevo Marco Normativo Contable para las entidades de gobierno, así:

- Que los elementos sean controlados por la entidad,
- Sean consecuencia de sucesos pasados, y,
- Sea probable que van a generar beneficios económicos o potencial de servicio a futuro para la entidad.

Las propiedades, planta y equipo, del Ideam se componen de todos los activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable y se reconocen y revelan conforme a lo establecido en el Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno.

El reconocimiento y revelación contable de la P.P. y E. se realiza teniendo como base la documentación idónea la cual reposa en el archivo del almacén en físico y digital en el sistema documentación Orfeo; esta información a su vez es generada desde el aplicativo SICAPITA y registrada en el módulo de gestión contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

Los bienes históricos y culturales, que cumplan con la definición de propiedades, planta y equipo, se reconocen como tal; en caso contrario, se aplicará lo establecido en la Norma de bienes históricos y culturales y corresponden a los bienes que posee la biblioteca.

Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad, planta y equipo se reconocen como mayor valor de esta y, en consecuencia, afecta el cálculo futuro de la depreciación. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos.

Por otra parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo. Las reparaciones son erogaciones en que incurre la entidad con el fin de recuperar la capacidad normal de uso del activo.

El mantenimiento de las propiedades, planta y equipo corresponde a erogaciones en que incurre la entidad con el fin de conservar la capacidad normal de uso del activo, se reconoce como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Norma de inventarios.

Cuando se adquiera una propiedad, planta y equipo en una transacción sin contraprestación, la entidad medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de ingresos de transacciones sin contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del

activo para el uso previsto. Marco Normativo para Entidades de Gobierno Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Contaduría General de la Nación. Para el presente trimestre no se recibieron bienes por donación.

La propiedad Planta y Equipo del Ideam a la fecha cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 706538921 con la aseguradora QBE seguros con una vigencia desde el 01 de septiembre de 2017 hasta el 31 de julio de 2018. Ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo.

El Ideam también reconoce como propiedades planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo que se reconocen por separado; así:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
1.6.05	TERRENOS	5.074.275.000,00

El detalle de los terrenos que son el 7% del total de Activos del Instituto son:

DIRECCIÓN	SEDE	FECHA INGRESO	VALOR HISTORICO	VALOR AVALUO
CIRCULAR 4 NO. 71-56	MEDELLIN	26/02/2008	\$ 112.500.000	\$ 307.000.000
CALLE 68 NO. 54-82	ATLANTICO	26/12/2006	\$ 84.000.000	\$ 588.800.000
CALLE 34 NO. 41-31	VILLAVICENCIO	22/12/2008	\$ 90.000.000	\$ 292.500.000
CALLE 3 NO. 8-40	NEIVA	30/04/2006	\$ 25.500.000	\$ 432.000.000
SEDE PRINCIPAL	DUITAMA	30/04/2015	\$ 27.521.800	\$ 229.150.000
CARRERA 35 NO. 18-148	PASTO	30/04/2006	\$ 30.000.000	\$ 231.000.000
CALLE 38 NORTE NO. 3H-09	CALI	30/04/2006	\$ 36.000.000	\$ 199.375.000
CRA 5 A N° 45-65	IBAGUE	31/12/2009	\$ 99.000.000	\$ 97.500.000
DIAGONAL 15 NO. 25-24	PUERTO CARREÑO	30/04/2006	\$ 4.027.300	\$ 99.550.000
CLL 12 N°42 B 44	BOGOTA	31/12/2009	\$ 158.107.200	\$ 2.597.400.000
TOTALES			\$ 666.656.300	\$ 5.074.275.000

Es de importancia mencionar que las edificaciones de propiedad de terceros corresponden al edificio del área operativa de Bucaramanga que se encuentra en comodato con Parques Nacionales registrado el bien por valor de \$ 237.029.816

Los Edificios y Casas representan un 23% del total de activos con que cuenta el Instituto y son los siguientes:

AREA	DIRECCION	SEDE	FECHA INGRESO	VR. HISTORICO	VALOR AVALUO	VARIACION
351 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CIRCULAR 4 NO. 71-56	MEDELLIN	26/02/2008	\$ 262.500.000	\$ 526.500.000	\$ 264.000.000
356 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 68 NO. 54-82	ATLANTICO	26/12/2006	\$ 196.000.000	\$ 391.600.000	\$ 195.600.000
337 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 34 NO. 41-31	VILLAVICENCIO	22/12/2008	\$ 210.000.000	\$ 539.200.000	\$ 329.200.000
353 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 3 NO. 8-40	NEIVA	30/04/2006	\$ 71.101.995	\$ 211.800.000	\$ 140.698.005
345 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CARRERA 35 NO. 18-148	PASTO	30/04/2006	\$ 70.000.000	\$ 621.000.000	\$ 551.000.000
340,26 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 38 NORTE NO. 3H-09	CALI	30/04/2006	\$ 197.144.726	\$ 374.286.000	\$ 177.141.274
416 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CRA 5 AN# 45-65	IBAGUE	31/12/2009	\$ 231.000.000	\$ 499.200.000	\$ 268.200.000
2701,11 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CLL 12 N# 2 B 44	BOGOTA	30/04/2006	\$ 368.916.800	\$ 2.160.888.000	\$ 1.791.971.200
71 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	DIAGONAL 15 NO. 25-24	PUERTO CARREÑO	31/12/2009	\$ 9.163.700	\$ 35.500.000	\$ 26.336.300
2336,71 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 1.194.359.750	\$ 7.948.226.000	\$ 6.753.866.250
312,05 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 234.000.000	\$ 1.560.250.000	\$ 1.326.250.000
343,85 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 240.800.000	\$ 1.719.250.000	\$ 1.478.450.000
475,71 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 142.713.000	\$ 1.236.846.000	\$ 1.094.133.000
<b>TOTALES</b>				<b>\$ 3.427.699.971</b>	<b>\$ 17.824.546.000</b>	<b>\$ 14.396.846.029</b>

Las construcciones en curso corresponden a la construcción del Área Operativa 11 – Grupo de Control y Calidad Ambiental ubicado en la calle 12 No. 42B-42 por un valor de \$ 2.301.997.935.

Al finalizar el trimestre contable comprendido entre 1 enero y 31 de marzo de 2018 las cuentas que tuvieron una variación significativa son las siguientes:

ANALISIS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	Variación Absoluta del Trimestre	Variación Relativa del Trimestre	Participación % Trimestre con Relación a los Activos
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.855.559.310,29	5.479.919.275,53	(375.640.035)	-6%	7%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	246.544.866,43	265.404.960,75	18.860.094	8%	0%
1	ACTIVOS	79.907.665.816,26	79.056.897.512,58	(850.768.304)	-1%	100%

La variación de la cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega del 6% corresponde a elementos que fueron puestos en servicio de maquinaria y equipo \$ 18.860.094, equipo médico y científico que disminuyó por \$ 4.527.532, muebles, enseres y equipo de oficina \$ 7.854.000 y equipos de comunicación y computación \$ 344.398.408.

En la cuenta Maquinaria y Equipo corresponden a traslados que se realizaron en febrero de 2018 3 maletines de herramientas y un multímetro digital por valor total de \$18.860.094 que a su vez afectaron la cuenta de Equipo Médico y Científico por el mismo valor correspondiente.

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio; el método de depreciación utilizado es el de **línea recta**.

La depreciación de una propiedad, planta y equipo iniciará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración de la entidad. El cargo por depreciación de un periodo se reconocerá como gasto en el resultado de este, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con las normas de Inventarios o de Activos intangibles. Los terrenos no son objeto de depreciación, salvo que se demuestre que tienen una vida útil finita, es decir que, por el uso dado al terreno, sea factible establecer el tiempo durante el cual estará en condiciones de generar beneficios económicos o de prestar el servicio previsto.

En cuanto a los activos de menor cuantía, el Ideam establece el manejo contable de estos bienes de acuerdo con su manual de políticas contables y de forma más específica con lo establecido en la política operacional; conforme a la cual se establece la siguiente vida útil para sus activos fijos:

ACTIVOS	AÑOS VIDA ÚTIL
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	15
Equipo Médico y Científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de transporte	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

De igual forma se estipula que la vida útil de las propiedades, planta y equipo debe revisarse anualmente y si se presentan diferencias significativas con las estimaciones previas, por razones tales como adiciones o mejoras, avances tecnológicos, políticas de mantenimiento y reparaciones, obsolescencia u otros factores, podrá fijarse una vida útil diferente, registrando el efecto a partir del periodo contable en el cual se efectúa el cambio.

El detalle de la Depreciación acumulada es:

ANÁLISIS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	Variación Absoluta del Trimestre	Variación Relativa del Trimestre	Participación % Trimestre con Relación a los Activos
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (728.780.105,29)	\$ (1.313.024.582,25)	(584.244.477)	80%	-2%
1.6.85.01	Edificaciones	\$ (164.354.507,46)	\$ (190.441.621,92)	(26.087.114)	16%	0%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	\$ (3.150.354,58)	\$ (6.300.709,16)	(3.150.355)	100%	0%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	\$ (3.097.831,38)	\$ (6.195.662,75)	(3.097.831)	100%	0%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	\$ (445.571.223,70)	\$ (875.749.549,96)	(430.178.326)	97%	-1%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	\$ (12.856.802,76)	\$ (25.506.688,46)	(12.649.886)	98%	0%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	\$ (94.789.659,38)	\$ (198.910.897,94)	(104.121.239)	110%	0%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	\$ (4.959.726,03)	\$ (9.919.452,06)	(4.959.726)	100%	0%
1	ACTIVOS	79.907.665.816,26	79.056.897.512,58	(850.768.304)	-1%	100%

### BAJAS

Durante el mes de febrero de 2018 se realizó una baja afectando la propiedad por un valor \$179.359.336 la cual se realizó mediante Resolución 526 de 28 de febrero de 2018.

### NOTA 4. ACTIVOS INTANGIBLES

#### ACTIVOS INTANGIBLES

Son activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable. Un activo intangible es identificable cuando es susceptible de separarse de la entidad y, en consecuencia, venderse, transferirse, entregarse en explotación, arrendarse o intercambiarse, ya sea individualmente, o junto con otros activos identificables o pasivos con los que guarde relación, independientemente de que la entidad tenga o no la intención de llevar a cabo la separación. Un activo intangible también es identificable cuando surge de acuerdos vinculantes incluyendo derechos contractuales u otros derechos legales. La entidad controla un activo intangible cuando puede obtener los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio de los recursos derivados de este y puede restringir el acceso de terceros, Marco Normativo para Entidades de Gobierno Normas para el Reconocimiento. Un activo intangible produce beneficios económicos futuros o potencial de servicio cuando:

- Puede generar ingresos procedentes de la venta de bienes o servicios en los cuales se usa el activo intangible,
- puede generar rendimientos diferentes de los derivados del uso del activo por parte de la entidad,

c) le permite a la entidad disminuir sus costos o gastos de producción o de prestación de servicios, o

d) le permite, a la entidad, mejorar la prestación de los servicios. 4. La medición de un activo intangible es fiable cuando existe evidencia de transacciones para el activo u otros similares, o cuando la estimación del valor depende de variables que se pueden medir en términos monetarios.

La entidad no reconocerá activos intangibles generados internamente, excepto cuando estos sean producto de una fase de desarrollo. En consecuencia, para esta clase de activos intangibles, la entidad identificará qué desembolsos hacen parte de la fase de investigación y cuáles corresponden a la fase de desarrollo.

La fase de investigación comprende todo aquel estudio original y planificado que realiza la entidad con la finalidad de obtener nuevos conocimientos científicos o tecnológicos.

La fase de desarrollo consiste en la aplicación de los resultados de la investigación (o de cualquier otro tipo de conocimiento científico) a un plan o diseño para la producción de sistemas nuevos o sustancialmente mejorados, materiales, productos, métodos o procesos, antes del comienzo de su producción o utilización comercial.

Los desembolsos que se realicen en la fase de desarrollo se reconocerán como activos intangibles si la entidad puede demostrar lo siguiente:

a) su posibilidad técnica para completar la producción del activo intangible de forma que pueda estar disponible para su utilización o su venta;

b) su intención de completar el activo intangible para usarlo o venderlo;

c) su capacidad para utilizar o vender el activo intangible;

d) su disponibilidad de recursos técnicos, financieros o de otro tipo para completar el desarrollo y para utilizar o vender el activo intangible;

e) su capacidad para medir, de forma fiable, el desembolso atribuible al activo intangible durante su desarrollo; y

f) la forma en que el activo intangible va a generar probables beneficios económicos futuros o potencial de servicio. Para esto último, la entidad demostrará, bien la existencia de un mercado para la producción que genere el activo intangible o para el activo en sí, o bien la utilidad que este le genere a la entidad en caso de que vaya a utilizarse internamente.

No se reconocerán como activos intangibles las marcas, las cabeceras de periódicos o revistas, los sellos o denominaciones editoriales, las listas de clientes ni otras partidas similares que se hayan generado internamente. Tampoco se reconocerán como activos intangibles los desembolsos por actividades de capacitación; la publicidad y actividades de promoción; los desembolsos por reubicación o reorganización de una parte o la totalidad de la entidad; los costos legales y administrativos generados en la creación de la entidad; los desembolsos necesarios para abrir una nueva instalación o actividad o, para comenzar una operación; ni los costos de lanzamiento de nuevos productos o procesos. Marco Normativo para Entidades de Gobierno Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Contaduría General de la Nación

Cuando un activo esté conformado por elementos tangibles e intangibles, la entidad determinará cuál de los dos elementos tiene un peso más significativo con respecto al valor total del activo, con el fin de tratarlo como propiedades, planta y equipo o como activo intangible, según corresponda. Las adiciones y mejoras efectuadas a un activo intangible se

reconocerán como mayor valor de este y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la amortización. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos. El servicio de soporte adquirido luego del primer año de uso del activo intangible no se reconocerá como un mayor valor o adición del activo ya que este será reconocido como un servicio y por lo tanto deberá afectar al gasto.

Durante el de FEBRERO 2018 El Ideam ha venido realizando una depuración de sus activos intangibles con el objetivo de que la información registrada en la cuenta sea útil, clara, confiable y pertinente.

ANALISIS INTANGIBLES							
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	Variación Absoluta del Trimestre	Variación Relativa del Trimestre	Participación % Trimestre con Relación a los Activos	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	9.094.713.542,57	9.094.713.542,57	0	0%	12%	
1.9.70.05	Derechos	17.122.855,00	17.122.855,00	0	0%	0%	
1.9.70.07	Licencias	5.511.460.033,53	5.511.460.033,53	0	0%	7%	
1.9.70.10	Activos intangibles en fase de desarrollo	3.566.130.654,04	3.566.130.654,04	0	0%	5%	
1	ACTIVOS	79.907.665.816,26	79.056.897.512,58	(850.768.304)	-1%	100%	

Los Activos intangibles generados internamente de conformidad con su política contable y NMNC el Ideam deberá identificar los desembolsos que se realicen en la fase de investigación se separarán de aquellos que se realicen en la fase de desarrollo. Los primeros se reconocerán como gastos en el resultado del periodo en el momento en que se produzcan y los segundos formarán parte de los componentes del costo de los activos intangibles desarrollados internamente siempre y cuando cumplan con los criterios de reconocimiento para la fase de desarrollo. Si no es posible separar los desembolsos en las fases de investigación y desarrollo, estos se tratarán como si se hubieran realizado en la fase de investigación. En la cuenta Activos Intangibles en fase de desarrollo el Ideam registró el proyecto DHIME que tuvo como origen el contrato 389 de 2016 y se describe a continuación:

ETAPAS		VALORES
INVESTIGACION	PLANEACION	\$ 101.736.460,10
	DIF. REQUERIMIENTOS	\$ 169.560.766,83
<b>Total etapa de investigación</b>		<b>\$ 271.297.226,93</b>
DESARROLLO	LICENCIAS	\$ 1.338.637.633,00
	ANALISIS, DISEÑOS E IMPLEMENTACION	\$ 2.852.190.583,07
<b>Total Intangible en fase de desarrollo</b>		<b>\$ 4.190.828.216,07</b>
Valor pendiente de pago		\$ 624.697.561,96
Valor a Registrar		\$ 3.566.130.654,11
<b>Vr. Total del proyecto</b>		<b>\$ 4.462.125.443,00</b>

El costo de un activo intangible que surja en la fase de desarrollo estará conformado por todos los desembolsos realizados que sean directamente atribuibles y necesarios en la creación, producción y preparación del activo para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad. Estos desembolsos comprenderán, entre otros los siguientes: costos de materiales y servicios utilizados o consumidos en la generación del activo intangible, los costos de beneficios a los empleados relacionados con la generación del activo intangible, honorarios para registrar los derechos legales, y amortización de patentes y licencias que se utilizan para generar activos intangibles.

No formarán parte del costo de los activos intangibles generados internamente los gastos administrativos de venta u otros gastos indirectos de carácter general no atribuibles a la preparación del activo para su uso; las cantidades que excedan los rangos normales de consumo de materiales, mano de obra u otros factores empleados; las pérdidas operativas; ni los desembolsos para formación del personal que trabaje con el activo. Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos en el resultado no se reconocerán posteriormente como parte del costo de un activo intangible. Los desembolsos posteriores relacionados con un proyecto de investigación y desarrollo adquirido seguirán los criterios de reconocimiento establecidos anteriormente.

El Idem determina la vida útil de los activos intangibles dependiendo del plazo establecido conforme a los términos contractuales o del periodo durante el cual la entidad espera recibir el potencial de servicio asociados al activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

Si el costo de la renovación del Intangible es significativo en comparación con los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que se espera fluya a la entidad como resultado de esta, estos costos formarán parte del costo de adquisición de un nuevo activo intangible en la fecha de renovación.

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable del activo a lo largo de la vida útil y se llevará a cabo mediante el método de amortización de **línea recta**.

El detalle de la amortización es el siguiente:

ANALISIS INTANGIBLES						
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	Variación Absoluta del Trimestre	Variación Relativa del Trimestre	Participación n % Trimestre con Relación a los Activos
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 3.516.697.216,81	- 3.634.065.651,13	(117.368.434)	3%	-5%
1.9.75.05	Derechos	- 6.956.913,36	- 7.635.446,55	(678.533)	10%	0%
1.9.75.07	Licencias	- 3.509.740.303,45	- 3.626.430.204,58	(116.689.901)	3%	-5%
1	ACTIVOS	79.907.665.816,26	79.056.897.512,58	(850.768.304)	-1%	100%

De conformidad con nuestra Política Contable y el NMNC la amortización de un activo intangible cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros. La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar.

El valor residual, la vida útil y el método de amortización se revisarán, como mínimo, al término del periodo contable y si existiera un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio. Dicho cambio se contabilizará como un cambio en una estimación

contable, de conformidad con lo establecido en la Norma de políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores.

Para efectos de determinar el deterioro de un activo intangible, la entidad aplicará lo establecido en el procedimiento del Mapa de procesos de Administración de los Recursos Físicos A-AR-P005 PROCEDIMIENTO DE COMPROBACIÓN DE DETERIORO DE LOS ACTIVOS INTANGIBLES.

Baja en cuentas de un activo intangible: Un activo intangible se dará de baja cuando no cumpla con los requisitos establecidos para que se reconozca como tal. Esto se puede presentar cuando se dispone del elemento o cuando no se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros por su uso o enajenación. La pérdida o ganancia fruto de la baja en cuentas del activo intangible se calculará como la diferencia entre el valor neto obtenido por la disposición del activo y su valor en libros, y se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo.

### **CONTROL DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES**

El control de los bienes tangibles e intangibles de la entidad se encuentra a cargo del Grupo de Servicios Administrativos, para lo cual, algunas de las principales herramientas establecidas en nuestro Sistema de Calidad son:

1. **A-AR-P002 PROCEDIMIENTO ADMINISTRACION DE INVENTARIOS:** Inicia desde la verificación de la existencia física (mediante la toma física de inventarios), ubicación, estado y tenedor de cada uno de los elementos devolutivos y de consumo adquiridos por la entidad y que se encuentran en servicio o en bodega y culmina con la identificación de los inventarios a depurar, teniendo en cuenta sus características y condiciones. Con una periodicidad mínimo de un año se debe realizar el levantamiento integral del inventario de todos los elementos existentes en la entidad tanto en servicio como en depósito y dicha información completamente depurada debe ser comunicada formalmente a las instancias competentes del Instituto y son base de los informes contables que el IDEAM debe presentar anualmente ante las entidades de control.
2. **A-AR-I001 INSTRUCTIVO DEPURACION INVENTARIOS:** Inicia desde los ingresos de elementos para lo cual debe tenerse en cuenta las condiciones y el tipo de uso del bien a ingresar, continua con la custodia en el Almacén y culmina con las salidas de los elementos, en la cual se establecen las condiciones de entrega, motivos de salida, tipo de persona y/o destinatario de la misma. La naturaleza del documento soporte de entrega se da de acuerdo con la condición del elemento (nuevo o usado), los tipos de elemento (consumo o devolutivo) y las condiciones de entrega (adquisición, reintegro, donación, devoluciones o reposición). El proveedor solo puede radicar la factura después de que el Grupo de almacén haya recibido a satisfacción los bienes. La factura solo debe ser recibida y aceptada en la ventanilla única de

correspondencia con el visto bueno de recibido en el almacén. Para atender la solicitud del elemento, proceder a su salida del Almacén y registrar el movimiento en la base de datos con cargo al funcionario o tercero que recibe, se debe tener en cuenta que los elementos entregados pueden ser: de consumo (p. ej. papelería y elementos de oficina o insumos de campo) o devolutivos los cuales se entregan y cargan a los funcionarios solicitantes y contratistas. La cadena de custodia se define como la responsabilidad que se debe tener en el movimiento de los elementos entre el ingreso del bien a la bodega, su almacenamiento y su salida al servicio o a reparación, como de los mínimos cuidados técnicos y normativos necesarios para la ubicación, almacenamiento y disposición en condiciones de seguridad y ambiente que posibiliten su conservación, actividades que se realizan a través del Almacén directamente, de un conductor asignado por el Grupo de Servicios Administrativos o a través de la empresa contratista del servicio de transporte urbano y nacional.

3. **A-RA-P006 PROCEDIMIENTO DE COMPROBACIÓN DE DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:** Evaluar si al cierre del periodo contable existen indicios de deterioro de valor de los activos de propiedades, planta y equipo, en el caso de que se evidencie alguno de los indicios de deterioro, calcular el valor de servicio recuperable a fin de determinar las posibles pérdidas por deterioro de valor de los activos que deberán reconocerse en el resultado del período. Se realiza por lo menos una vez al año.
4. **A-AR-P005 PROCEDIMIENTO DE COMPROBACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES:** Evaluar si al cierre del periodo contable existen indicios de deterioro de valor de los activos intangibles, en el caso de que se evidencie alguno de los indicios de deterioro, calcular el valor de servicio recuperable a fin de determinar las posibles pérdidas por deterioro de valor de los activos que deberán reconocerse en el resultado del período. Se realiza por lo menos una vez al año.
5. **A-AR-P004 PROCEDIMIENTO TRAMITE DE SINIESTROS:** Define las actividades requeridas para el manejo, atención, trámite e indemnización de siniestros, por pérdida o daño a los bienes de propiedad del IDEAM. Este procedimiento se constituye en la guía para el manejo, atención e indemnización de siniestros, el cual será de obligatorio cumplimiento por parte de las dependencias y funcionarios responsables de los bienes dentro de los términos establecidos, de otra manera se iniciarán las acciones disciplinarias.

#### **NOTA 5. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**

#### **CUENTA 190601 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS**

Esta cuenta corresponde a la participación dentro del proyecto de inversión Fondo de Adaptación de acuerdo a Convenio 004 de 2012 cuyo objeto es “adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico del IDEAM al Sistema para la Prevención y Atención de Desastres en Colombia” por valor de \$3.600.000.000, los cuales se encuentran constituidos en la Fiduciaria, Fideicomisos Sociedad Fiduciaria De Occidente S.A.

#### **CUENTA 190604 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

Los saldos que se presentan en esta cuenta, corresponden a los anticipos para la adquisición de bienes y prestación de servicios, con el fin de dar cumplimiento a la Misión del Instituto, dichos recursos son girados a la Bolsa Mercantil de Colombia como intermediaria de régimen de contratación administrativa, mediante la aplicación de lo estipulado por Colombia Compra Eficiente.

El saldo a 28 de febrero de 2018 fue de \$626.183.187 detallado así:

<b>Identificación</b>	<b>Tercero</b>	<b>Saldo Final</b>
804000353	COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SERVICIOS DE BUCARAMANGA C.T.A.	364.812.999
900435635	KERAUNOS S A S	16.690.793
901039733	CONSORCIO TRANSPORTES 2017	5.227.579
901139601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	239.451.816
	<b>TOTALES:</b>	<b>626.183.187</b>

Los desembolsos al proveedor, se autorizan a la Bolsa Mercantil por parte del Supervisor delegado para cada contrato, en la medida que el mismo, cumpla con lo establecido en las obligaciones estipuladas del contrato.

El saldo de Consorcio Transportes 2017, no se ha reintegrado por parte del proveedor, por tal razón sigue reconocido en la cuenta como un anticipo, hasta tanto no sea notificada al área de Tesorería, la consignación de dichos recursos.

#### **1.9.06.03 Avances para viáticos y gastos de viaje**

El saldo que presenta esta cuenta a 28 de febrero de 2018 fue de \$ 56'648.620. El cual corresponde a las comisiones que finalizan los últimos días del mes de febrero o los primeros días del mes de marzo de 2018. El valor de los anticipos se legaliza con máximo

tres días después de terminada la misma y se realiza seguimiento semanal de los anticipos para verificar el cumplimiento de la legalización.

## **NOTA 6. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION**

### **1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION**

La cuenta de los recursos entregados en administración a 28 de febrero de 2018 tiene un saldo de \$ 5.425.876.493,77, corresponden al recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 1º. del Decreto 2785 de 2013.

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales –IDEAM, traslada en forma oportuna al Sistema de Cuenta Única Nacional los recursos generados por la Acreditación de Laboratorios e ingresos por Convenios que corresponde al mantenimiento de la red de estaciones hidrológicas, meteorológicas, toma de datos de campo, entrega de información meteorológica, pronósticos y alertas. Estos recursos son administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público hasta que la entidad solicite el giro para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación.

## **NOTA 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Los beneficios a los empleados comprenden todos los pagos que el IDEAM liquida a sus trabajadores por el servicio prestado. Estos son causados bajo la normatividad que rige a los empleados del sector público.

En el Instituto existen dos regímenes prestacionales, uno esta conformados por los funcionarios reincorporados del Himat e Inderena y el otro son los funcionarios que ingresaron al instituto a partir del año 1995 y a cada uno se les la aplica la normatividad respectiva.

El grupo de Administración y desarrollo del Talento humano es el responsable de manejar toda la información referente a los beneficios de los empleados y reexportarla mensualmente al grupo de Contabilidad para su registro en el aplicativo SIIF Nación II

Existen beneficios a empleados a corto plazo y largo plazo.

### **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

#### **CUENTA 2.5.11.04 VACACIONES.**

En el IDEAM, se otorgan 15 días hábiles como lo establece la ley, mensualmente se causa la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de vacaciones a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 290'986.951.

#### **CUENTA 2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.**

En la cuenta prima de vacaciones mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de prima vacaciones a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 328'372.077.

#### **2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.**

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de prima de servicios a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 80'173.462.

#### **2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD**

En la cuenta prima de navidad mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de prima de navidad a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 193'449.522.

#### **CUENTA 2.5.11.09 BONIFICACIONES.**

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a 28 de febrero por valor de \$ 115'629.247 se dividen en:

**Bonificación de Junio:** esta se pagará dentro de los 10 primeros días del mes de Junio de cada año a los funcionarios incorporados del HIMAT a razón de una sexta parte del salario a 31 de mayo por cada mes completamente laborado entre el 01 de enero y el 30 de junio de cada año.

Para los funcionarios reubicados del INDERENA esta Bonificación se pagará dentro de los 10 primeros días del mes de junio, a razón de una sexta parte del salario a 31 de mayo por cada

mes completamente laborado entre el 01 de enero y el 30 de junio de cada año, sin que su cuantía supere el 125% de su asignación básica mensual.

**Bonificación de Diciembre:** esta bonificación se pagará dentro de los primeros 10 días del mes de diciembre de cada año a los funcionarios incorporados del HIMAT e INDERENA a razón de 1/6 del salario a 31 de noviembre por cada mes completamente laborado entre el 1 de Julio a 31 de diciembre de cada año.

En la cuenta Bonificaciones mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de Bonificaciones a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 111'099.261.

**Bonificación Especial de recreación:** se cancela esta Bonificación cuando el funcionario disfrute su periodo vacacional o este sea indemnizado. Es equivalente a dos días de la asignación básica mensual.

En la cuenta Bonificación Especial de Recreación mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo a 28 de febrero 2018 por valor de \$ 4'529.986.

#### **2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**

Se reconoce como beneficios a los empleados a largo plazo, los pagos mayores a un año, en este caso los quinquenios.

#### **2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**

Se reconoce como beneficios a los empleados a largo plazo, los pagos mayores a un año, en este caso los quinquenios.

##### **2.5.12.01 BONIFICACIONES.**

En la cuenta Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios anualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando el saldo a 28 de febrero 2018 por valor de \$120'951.185, de acuerdo a los pagos realizados durante el mes.

## NOTA 8. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

### CUENTA 2.9.01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo inicial que corresponde a \$ 2.562.155.533,24 se afecta durante todo el mes de Febrero del año en curso con el pago de Honorarios y gastos de viaje y/o Comisiones canceladas en las diferentes órdenes de pago con cargo al convenio No 025 de 2010 suscrito con EMGESA S.A. E.S.P., convenio No 019/2011 suscrito con CARBONES DEL CERREJON LIMITED y convenio No 344/2017 con los que Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales- IDEAM tiene suscrito estos convenios, por lo que el saldo final del ejercicio corresponde a \$ 2.540.449.610,74; así:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO		SALDO FINAL
			DEBITO	CREDITO	
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.562.155.533,24	26.590.594,50	4.884.672,00	2.540.449.610,74
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.562.155.533,24	26.590.594,50	4.884.672,00	2.540.449.610,74
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.562.155.533,24	26.590.594,50	4.884.672,00	2.540.449.610,74

## NOTA 9: FIRMA DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

Las notas a los Estados Contables no requieren firma según concepto de la CGN No. 20172000001741 del 26-01-17 Subtema Firma de las Notas de Carácter General y Especifico de los Estados Contables Básicos:

*"De acuerdo a lo preceptuado, en la norma técnica relativa a los estados, informes y reportes contables y en el procedimiento contable que se refiere a la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos, mediante la firma de estos últimos, el Representante Legal y el Contador Público responsable de su preparación, certifican que la información contenida en ellos, lo cual incluye las Notas Generales y Específicas, forman un todo integral, razón por la cual no es imperativa su firma. No obstante, si por razones de control sobre la documentación comprendida en las notas se considera pertinente suscribirlas, es válido proceder en tal sentido*