

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 DE LA ENTIDAD,

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

Se desfija, hoy _____ () de _____ del _____ a las _____



SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
Contadora Pública T.P. 98976-T

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ, REPRESENTANTE LEGAL Y SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADORA, en ejercicio de las facultades legales que les confiere la Ley 43 de 1990, Decreto 2649 de 1993, Resoluciones 222 y 356 del 5 de julio de 2006 y 5 de septiembre de 2007 respectivamente:

CERTIFICAN:

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 30 de Septiembre de 2018 e informes CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS Y CGN 2005-002, OPERACIONES RECIPROCAS, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el sistema de Información financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de La Entidad.
- Que los Activos representan un potencial de servicios y beneficios futuros y los Pasivos representan los hechos económicos pasados que implican un flujo de salida de recursos y compromisos, en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.
- Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM con corte a 30 de Septiembre de 2018, fue transmitida el 26 de Octubre de 2018 por el sistema CHIP que estableció La Contaduría General de la Nación.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los treinta (30) días del mes de Octubre de 2018



YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
Representante Legal.



SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
Contadora Pública T.P. 98976-T



MINAMBIENTE



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN_2005_01
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**



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



Ministerio del Medio Ambiente y Ecología

DEPARTAMENTO	CUNTA	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
ENTIDAD	IDEAM	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
CODIGO	87540000	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
FECHA DE CORTE	30/09/2019	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
PERIODO	1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO	CONTRATO
(Cifras expresadas en pesos)							
Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	78 189 761 257	37 265 119 800	36 117 204 288	79 337 676 758	15 613 442 887	63 724 233 881
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1 472 883 517	7 555 817 854	7 974 610 976	1 054 090 395	1 054 090 395	
1.1.05	CAJA	2 100 000			2 100 000	2 100 000	
1.1.05.02	Caja menor	2 100 000			2 100 000	2 100 000	
1.1.05.02.02	Cuenta corriente	2 100 000			2 100 000	2 100 000	
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1 470 783 517	7 555 817 854	7 974 610 976	1 051 990 395	1 051 990 395	
1.1.10.05	Cuenta corriente	1 470 783 517	7 555 817 854	7 974 610 976	1 051 990 395	1 051 990 395	
1.1.10.05.01	Cuenta corriente	1 470 783 517	7 555 817 854	7 974 610 976	1 051 990 395	1 051 990 395	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	243 504 555	1 516 901 553	1 492 692 028	267 714 080	267 714 080	
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS		1 199 668 882	1 199 668 882			
1.3.17.15	Asistencia técnica		986 440 044	986 440 044			
1.3.17.15.01	Asistencia técnica		986 440 044	986 440 044			
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica		213 228 838	213 228 838			
1.3.17.20.01	Servicios de investigación científica y tecnológica		213 228 838	213 228 838			
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	243 504 555	317 232 671	293 023 146	267 714 080	267 714 080	
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	175 000 118	116 131 735	141 686 972	149 444 881	149 444 881	
1.3.84.26.01	Pago por cuenta de terceros	175 000 118	116 131 735	141 686 972	149 444 881	149 444 881	
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1.3.84.27.01	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1.3.84.35	Intereses de mora	8 093 411			8 093 411	8 093 411	
1.3.84.35.01	Intereses de mora	8 093 411			8 093 411	8 093 411	
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	46 695 018	201 100 936	151 336 174	96 459 780	96 459 780	
1.3.84.90.01	Otras cuentas por cobrar	46 695 018	201 100 936	151 336 174	96 459 780	96 459 780	
1.5	INVENTARIOS Y SUMINISTROS	3 199 340 368	1 544 609 912	865 196 963	3 877 753 318	3 877 753 318	
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 199 340 368	1 544 609 912	865 196 963	3 877 753 318	3 877 753 318	
1.5.14.03	Medicamentos	4 935 992	63 814	17 948	4 981 857	4 981 857	
1.5.14.03.01	Medicamentos	4 935 992	63 814	17 948	4 981 857	4 981 857	
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	101 294 137	1 288 042 811	596 263 643	793 073 306	793 073 306	
1.5.14.05.01	Materiales reactivos y de laboratorio	101 294 137	1 288 042 811	596 263 643	793 073 306	793 073 306	
1.5.14.08	Viveres y rancho	13 412 785	18 002 184	16 798 734	14 616 235	14 616 235	
1.5.14.08.01	Viveres y rancho	13 412 785	18 002 184	16 798 734	14 616 235	14 616 235	
1.5.14.09	Repuestos	1 254 543 383	76 647 114	77 967 287	1 253 223 210	1 253 223 210	
1.5.14.09.01	Repuestos	1 254 543 383	76 647 114	77 967 287	1 253 223 210	1 253 223 210	
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	7 532 857	26 638 696	9 416 728	9 416 728	9 416 728	
1.5.14.17.01	Elementos y accesorios de aseo	7 532 857	26 638 696	9 416 728	9 416 728	9 416 728	
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	74 546 493	21 943 695	85 992 354	85 992 354	85 992 354	
1.5.14.21.01	Dotación a trabajadores	74 546 493	21 943 695	85 992 354	85 992 354	85 992 354	
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	31 419 492	6 169 457	31 972 410	31 972 410	31 972 410	
1.5.14.23.01	Combustibles y lubricantes	31 419 492	6 169 457	31 972 410	31 972 410	31 972 410	
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1 233 775 905	64 566 454	112 452 262	1 185 890 107	1 185 890 107	
1.5.14.24.01	Elementos y materiales para construcción	1 233 775 905	64 566 454	112 452 262	1 185 890 107	1 185 890 107	
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	477 879 325	40 098 887	19 391 101	498 587 111	498 587 111	
1.5.14.90.01	Otros materiales y suministros	477 879 325	40 098 887	19 391 101	498 587 111	498 587 111	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	57 666 805 120	13 399 963 019	12 795 585 416	58 270 982 723		58 270 982 723
1.6.05	TERRENOS	5 074 275 000	143 285 336		5 217 560 336		5 217 560 336
1.6.05.01	Urbanos	5 074 275 000	143 285 336		5 217 560 336		5 217 560 336
1.6.05.01.01	Urbanos	5 074 275 000	143 285 336		5 217 560 336		5 217 560 336
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4 255 680 180	452 985 701	4 708 675 861			
1.6.15.01	Edificaciones	1 221 931 920	407 544 325	1 629 476 245			
1.6.15.01.01	Edificaciones	1 221 931 920	407 544 325	1 629 476 245			
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	3 033 758 240	45 441 376	3 079 199 616			
1.6.15.90.01	Otras construcciones en curso	3 033 758 240	45 441 376	3 079 199 616			
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4 014 270 417	6 066 385 767	6 202 449 936	3 878 206 248		3 878 206 248
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	59 639 758	41 998 758	17 641 000	17 641 000		17 641 000
1.6.35.02	Maquinaria industrial	59 639 758	41 998 758	17 641 000	17 641 000		17 641 000
1.6.35.02.01	Equipo médico y científico	3 180 122 819	416 824 757	390 463 553	3 206 484 024		3 206 484 024
1.6.35.02.01.01	Otro equipo médico y científico	3 180 122 819	416 824 757	390 463 553	3 206 484 024		3 206 484 024
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	473 301 859	49 930 279	38 558 899	484 673 239		484 673 239
1.6.35.03.01	Muebles y enseres	473 301 859	49 930 279	38 558 899	484 673 239		484 673 239
1.6.35.03.01.01	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	473 301 859	49 930 279	38 558 899	484 673 239		484 673 239
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	301 205 981	5 599 630 731	5 731 428 726	169 407 985		169 407 985
1.6.35.04.02	Equipos de comunicación	729 953	729 953				
1.6.35.04.02.01	Equipos de comunicación y computación pendientes de regularizar	729 953	729 953				
1.6.35.04.05	Otros equipos de comunicación y computación	301 205 981	5 599 630 731	5 731 428 726	169 407 985		169 407 985
1.6.40	EDIFICACIONES	18 061 575 816	4 708 675 861		22 770 251 677		22 770 251 677
1.6.40.01	Edificios y casas	17 824 546 000	4 708 675 861		22 533 221 861		22 533 221 861
1.6.40.01.01	Edificios y casas	17 824 546 000	4 708 675 861		22 533 221 861		22 533 221 861
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1.6.40.28.01	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	518 247 310			518 247 310		518 247 310
1.6.45.01	Plantas de generación	304 157 000			304 157 000		304 157 000
1.6.45.01.01	Plantas de generación	304 157 000			304 157 000		304 157 000
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214 090 310			214 090 310		214 090 310
1.6.45.12.01	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214 090 310			214 090 310		214 090 310
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	266 404 961	41 998 758		307 403 719		307 403 719
1.6.55.01	Equipo de construcción	61 393 000			61 393 000		61 393 000
1.6.55.01.01	Equipo de construcción	61 393 000			61 393 000		61 393 000
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
1.6.55.06.01	Equipo de recreación y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	202 248 961	41 998 758		244 247 719		244 247 719
1.6.55.11.01	Herramientas y accesorios	202 248 961	41 998 758		244 247 719		244 247 719
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	15 242 684 833	390 463 553		15 633 148 386		15 633 148 386
1.6.60.01	Equipo de investigación	14 270 479 496	361 903 553		14 632 383 048		14 632 383 048
1.6.60.01.01	Equipo de investigación	14 270 479 496	361 903 553		14 632 383 048		14 632 383 048
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	872 205 338	28 560 000		1 000 765 338		1 000 765 338
1.6.60.02.01	Equipo de laboratorio	872 205 338	28 560 000		1 000 765 338		1 000 765 338
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 064 937 503	38 353 720		1 101 827 523		1 101 827 523
1.6.65.01	Muebles y enseres	1 039 435 999	38 353 720		1 078 326 019		1 078 326 019
1.6.65.01.01	Muebles y enseres	1 039 435 999	38 353 720		1 078 326 019		1 078 326 019
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.65.02.01	Equipo y máquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12 535 590 493	1 552 056 488	23 895 930	14 063 751 051		14 063 751 051
1.6.70.01	Equipo de comunicación	2 010 383 982	252 669 784		2 263 053 767		2 263 053 767
1.6.70.01.01	Equipo de comunicación	2 010 383 982	252 669 784		2 263 053 767		2 263 053 767
1.6.70.02	Equipo de computación	10 525 206 511	1 299 386 703	23 895 930	11 800 697 284		11 800 697 284
1.6.70.02.01	Equipo de computación	10 525 206 511	1 299 386 703	23 895 930	11 800 697 284		11 800 697 284
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336 900 000			336 900 000		336 900 000
1.6.75.02	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000
1.6.75.02.01	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000

		INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDEAM REPUBLICA DE COLOMBIA				
DEPARTAMENTO	CUNZAMARCA	CONGRESO 001_SALDOS Y MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO	BOSQOTA O E					
ENTIDAD	IDEAM					
CODIGO	82540000					
FECHA DE CORTE	30/09/2018					
PERIODO	1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018					
(Cifras expresadas en pesos)						
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE
1 6 85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(3 702 971 373)	5 757 835	1 859 099 989	(5 556 313 527)	(5 556 313 527)
1 6 85 01	Edificaciones	(297 555 428)		98 366 544	(395 921 972)	(395 921 972)
1 6 85 01 001	Edificios y casas	(297 555 428)		98 366 544	(395 921 972)	(395 921 972)
1 6 85 02	Plantas, ductos y funeles	(18 902 127)		9 451 064	(28 353 191)	(28 353 191)
1 6 85 02 001	Plantas de generación	(18 902 127)		9 451 064	(28 353 191)	(28 353 191)
1 6 85 04	Maquinaria y equipo	(18 586 988)		9 293 494	(27 880 482)	(27 880 482)
1 6 85 04 004	Maquinaria industrial	(18 586 988)		9 293 494	(27 880 482)	(27 880 482)
1 6 85 05	Equipo médico y científico	(2 640 478 951)		1 326 429 918	(3 966 908 869)	(3 966 908 869)
1 6 85 05 010	Otro equipo médico y científico	(2 640 478 951)		1 326 429 918	(3 966 908 869)	(3 966 908 869)
1 6 85 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(76 778 461)		39 224 615	(116 003 076)	(116 003 076)
1 6 85 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	(76 778 461)		39 224 615	(116 003 076)	(116 003 076)
1 6 85 07	Equipos de comunicación y computación	(620 911 062)	798 109	356 495 450	(976 608 403)	(976 608 403)
1 6 85 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	(620 911 062)	798 109	356 495 450	(976 608 403)	(976 608 403)
1 6 85 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(29 758 356)	4 959 726	19 838 904	(44 637 534)	(44 637 534)
1 6 85 08 008	Equipos de transporte, tracción y elevación de terceros	(4 959 726)	4 959 726			
1 6 85 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	(24 798 630)		19 838 904	(44 637 534)	(44 637 534)
1 7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379 362 062			379 362 062	379 362 062
1 7 10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379 362 062			379 362 062	379 362 062
1 7 10 10	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062	379 362 062
1 7 10 10 001	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062	379 362 062
1 9	OTROS ACTIVOS	15 228 065 635	13 247 827 462	12 988 118 906	15 487 774 191	15 487 774 191
1 9 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4 452 862 614	2 932 316 941	1 999 640 255	5 385 559 300	5 385 559 300
1 9 06 01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000
1 9 06 01 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000
1 9 06 03	Avances para viáticos y gastos de viaje	121 986 299	423 918 017	478 392 965	67 511 311	67 511 311
1 9 06 03 001	Avances para viáticos y gastos de viaje	121 986 299	423 918 017	478 392 965	67 511 311	67 511 311
1 9 06 04	Antepago para adquisición de bienes y servicios	730 896 395	2 508 398 924	1 521 247 290	1 718 047 989	1 718 047 989
1 9 06 04 001	Adquisición de bienes y servicios	730 896 395	2 508 398 924	1 521 247 290	1 718 047 989	1 718 047 989
1 9 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5 119 409 604	5 971 879 656	6 062 963 464	5 028 325 795	5 028 325 795
1 9 08 01	En administración	5 119 409 604	5 971 879 656	6 062 963 464	5 028 325 795	5 028 325 795
1 9 08 01 001	En administración	4 700		4 700		
1 9 08 01 002	En administración sin sucesión	5 119 404 904	5 971 879 656	6 062 958 764	5 028 325 795	5 028 325 795
1 9 10	ACTIVOS INTANGIBLES	9 828 716 208	4 343 630 866	9 828 716 208		9 828 716 208
1 9 10 05	Derechos	24 427 195	147 602 650	147 602 650	24 427 195	24 427 195
1 9 10 05 001	Derechos	24 427 195	147 602 650	147 602 650	24 427 195	24 427 195
1 9 10 07	Licencias	5 613 460 797			5 613 460 797	5 613 460 797
1 9 10 07 001	Licencias	5 613 460 797			5 613 460 797	5 613 460 797
1 9 10 08	Software	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216
1 9 10 08 001	Software	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216	4 190 828 216
1 9 15	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(4 172 942 791)		581 884 321	(4 754 827 112)	(4 754 827 112)
1 9 15 05	Derechos	(10 349 579)		2 035 800	(12 385 379)	(12 385 379)
1 9 15 05 001	Derechos	(10 349 579)		2 035 800	(12 385 379)	(12 385 379)
1 9 15 07	Licencias	(4 162 593 212)		367 979 073	(4 530 572 284)	(4 530 572 284)
1 9 15 07 001	Licencias	(4 162 593 212)		367 979 073	(4 530 572 284)	(4 530 572 284)
1 9 15 08	Software			211 869 649	(211 869 649)	(211 869 649)
1 9 15 08 001	Software			211 869 649	(211 869 649)	(211 869 649)
2	PASEOS	4 560 280 001	25 152 147 984	27 278 294 491	6 686 426 469	6 641 006 512
2 4	CUENTAS POR PAGAR	897 571 181	14 753 576 168	16 136 852 087	2 280 847 101	2 280 847 101
2 4 01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	140 651 074	6 106 843 094	7 663 538 822	1 697 346 802	1 697 346 802
2 4 01 01	Bienes y servicios	136 293 077	578 507 892	1 977 653 392	1 535 438 577	1 535 438 577
2 4 01 01 001	Bienes y servicios	136 293 077	578 507 892	1 977 653 392	1 535 438 577	1 535 438 577
2 4 01 02	Proyectos de inversión	4 367 997	5 528 335 202	5 685 885 430	161 908 225	161 908 225
2 4 01 02 001	Proyectos de inversión	4 367 997	5 528 335 202	5 685 885 430	161 908 225	161 908 225
2 4 07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	236 763 262	1 244 595 836	1 107 527 836	99 685 262	99 685 262
2 4 07 03	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018
2 4 07 03 001	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018
2 4 07 06	Colro cartera de terceros	717 145	5 795 778	5 078 633		
2 4 07 06 002	Contribución contrato de obra pública	717 145	5 795 778	5 078 633		
2 4 07 20	Recaudos por clasificar	231 562 230	1 234 120 141	1 100 136 018	97 598 107	97 598 107
2 4 07 20 001	Recaudos por clasificar	231 562 230	1 234 120 141	1 100 136 018	97 598 107	97 598 107
2 4 07 22	Estampillas	2 849 869	4 679 917	2 313 185	483 137	483 137
2 4 07 22 002	Retención estampilla pro unal y otras universidades estatales	2 827 569	3 018 786	566 225	375 008	375 008
2 4 07 22 003	Estampillas	22 300	1 661 131	1 746 960	108 129	108 129
2 4 24	DESCUENTOS DE NOMINA	182 643 787	1 061 370 119	1 061 466 410	182 740 078	182 740 078
2 4 24 01	Aportes a fondos pensionales	100 980 858	210 820 900	209 586 600	99 746 558	99 746 558
2 4 24 01 001	Aportes a fondos pensionales	100 980 858	210 820 900	209 586 600	99 746 558	99 746 558
2 4 24 02	Aportes a seguridad social en salud	81 662 929	183 192 000	182 280 400	80 751 329	80 751 329
2 4 24 02 001	Aportes a seguridad social en salud	81 662 929	183 192 000	182 280 400	80 751 329	80 751 329
2 4 24 04	Sindicatos		10 744 454	10 744 454		
2 4 24 04 001	Sindicatos		10 744 454	10 744 454		
2 4 24 05	Cooperativas		83 718 494	83 718 494		
2 4 24 05 001	Cooperativas		83 718 494	83 718 494		
2 4 24 07	Libranzas		452 778 012	452 778 012		
2 4 24 07 001	Libranzas		452 778 012	452 778 012		
2 4 24 08	Contratos de medicina prepagada		13 499 990	13 499 990		
2 4 24 08 001	Contratos de medicina prepagada		13 499 990	13 499 990		
2 4 24 11	Embargos judiciales		49 963 269	49 963 269		
2 4 24 11 001	Embargos judiciales		49 963 269	49 963 269		
2 4 24 13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		56 653 000	56 653 000		
2 4 24 13 001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		56 653 000	56 653 000		
2 4 24 30	Otros descuentos de nómina			2 242 191	2 242 191	2 242 191
2 4 24 30 001	Otros descuentos de nómina			2 242 191	2 242 191	2 242 191
2 4 36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	132 413 751	1 646 336 707	1 673 437 193	159 514 237	159 514 237
2 4 36 03	Honorarios	9 930 168	160 937 001	208 068 422	57 061 589	57 061 589
2 4 36 03 001	Retenido	9 930 168	88 055 964	135 187 385	57 061 589	57 061 589
2 4 36 03 002	Pagado (db)		72 881 037			
2 4 36 05	Servicios	6 750 427	146 227 294	149 808 051	10 331 784	10 331 784
2 4 36 05 001	Retenido	6 750 427	81 998 286	85 579 643	10 331 784	10 331 784
2 4 36 05 002	Pagado (db)		64 229 008			
2 4 36 06	Arrendamientos	351 426	2 211 147	2 211 694	351 973	351 973
2 4 36 06 001	Retenido	351 426	1 157 053	1 157 053	351 547	351 547
2 4 36 06 002	Pagado (db)		1 054 094	1 054 641		
2 4 36 08	Compras	19 055 727	100 057 626	97 374 240	16 372 256	16 372 256
2 4 36 08 001	Retenido	19 055 727	50 029 034	47 345 563	16 372 256	16 372 256
2 4 36 08 002	Pagado (db)		50 028 592		85	85
2 4 36 15	Rentas de trabajo	39 101 621	238 401 723	227 319 629	28 019 527	28 019 527



MINAMBIENTE

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

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA		CCAN2805_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS					
MUNICIPIO	BOGOTÁ D C						
ENTIDAD	IDEAM						
CODIGO	87560000						
FECHA DE CORTE	30/09/2018						
PERIODO	1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018						
(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2.4.36.15.001	Retenido	39 101 621	119 505 338	108 473 244	28 019 527	28 019 527	
2.4.36.15.002	Pagado (db)		118 846 385	118 846 385			
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	15 963 085	140 884 628	140 567 907	24 646 364	24 646 364	
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen comun	15 963 085	77 021 467	85 704 352	24 646 970	24 646 970	
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)		63 863 161	63 863 555	394	394	
2.4.36.26	Contratos de construcción	286 858	3 452 414	3 165 556			
2.4.36.26.001	Retenido	286 858	1 869 636	1 582 778			
2.4.36.26.002	Pagado (db)		1 582 778	1 582 778			
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	39 196 032	851 336 500	833 078 011	20 937 543	20 937 543	
2.4.36.27.001	Retenido	70 449 051	336 083 241	286 571 733	20 937 543	20 937 543	
2.4.36.27.002	Pagado (db)	(31 253 019)	515 253 259	546 506 278			
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35 022			35 022	35 022	
2.4.36.28.001	Retenido	35 022			35 022	35 022	
2.4.36.90	Otras retenciones	1 743 386	2 828 374	2 843 083	1 758 095	1 758 095	
2.4.36.90.001	Retenido	2 136 412	838 689	460 372	1 758 095	1 758 095	
2.4.36.90.002	Pagado (db)	(393 026)	1 989 685	2 382 711			
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	85 090 115	862 462 258	814 875 533	37 503 390	37 503 390	
2.4.45.01	Venta de bienes	18 497 236	139 869 491	123 372 255			
2.4.45.01.001	Venta de bienes	18 497 236	139 869 491	123 372 255			
2.4.45.02	Venta de servicios	147 124 625	475 301 427	365 680 192	37 503 390	37 503 390	
2.4.45.02.001	Venta de servicios	147 124 625	475 301 427	365 680 192	37 503 390	37 503 390	
2.4.45.80	Valor pagado (db)	(78 531 746)	247 291 340	325 823 086			
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)	(78 531 746)	247 291 340	325 823 086			
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES		9 307 840	9 307 840			
2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales		9 307 840	9 307 840			
2.4.60.03.002	Conciliaciones extrajudiciales		9 307 840	9 307 840			
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	120 019 191	3 822 660 313	3 806 698 453	104 057 332	104 057 332	
2.4.90.25	Suscripción de acciones o participaciones			14 693 000	14 693 000	14 693 000	
2.4.90.25.002	Aportes, contribuciones y cuotas a organismos internacionales			14 693 000	14 693 000	14 693 000	
2.4.90.27	Viajes y gastos de viaje		44 076 863	44 076 863			
2.4.90.27.001	Viajes y gastos de viaje		44 076 863	44 076 863			
2.4.90.28	Seguros		377 865 720	377 865 720			
2.4.90.28.001	Seguros		377 865 720	377 865 720			
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 126			12 141 126	12 141 126	
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 126			12 141 126	12 141 126	
2.4.90.40	Saldo a favor de beneficiarios		13 906 034	13 906 034			
2.4.90.40.001	Saldo a favor de beneficiarios		13 906 034	13 906 034			
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	66 495 100	237 376 411	212 799 911	61 918 600	61 918 600	
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	51 892 200	142 410 700	127 664 700	37 146 200	37 146 200	
2.4.90.50.002	Aportes al sena	34 602 900	94 965 711	85 135 211	24 772 400	24 772 400	
2.4.90.51	Servicios publicos	3 214 466	186 396 000	184 639 755	1 458 221	1 458 221	
2.4.90.51.001	Servicios publicos	3 214 466	186 396 000	184 639 755	1 458 221	1 458 221	
2.4.90.53	Comisiones		3 493 046	3 493 046			
2.4.90.53.001	Comisiones		3 493 046	3 493 046			
2.4.90.54	Honorarios		923 719 460	923 719 460			
2.4.90.54.001	Honorarios		923 719 460	923 719 460			
2.4.90.55	Servicios	17 828 500	1 231 220 838	1 226 898 723	13 506 385	13 506 385	
2.4.90.55.001	Servicios	17 828 500	1 231 220 838	1 226 898 723	13 506 385	13 506 385	
2.4.90.58	Arrendamiento operativo		804 605 941	804 605 941			
2.4.90.58.001	Arrendamiento operativo		804 605 941	804 605 941			
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	340 000			340 000	340 000	
2.4.90.90.001	Otras cuentas por pagar	340 000			340 000	340 000	
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 613 215 551	9 895 056 814	10 567 451 154	2 285 610 891	2 285 610 891	
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 544 075 246	9 871 335 466	10 567 451 154	2 240 190 934	2 240 190 934	
2.5.11.01	Nómina por pagar	124 329	6 956 386 528	6 956 262 199			
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	124 329	6 956 386 528	6 956 262 199			
2.5.11.02	Cesantías	146 115 753	629 962 700	483 846 947			
2.5.11.02.001	Cesantías	146 115 753	629 962 700	483 846 947			
2.5.11.04	Vacaciones	23 455 042	141 356 928	716 376 682	598 474 796	598 474 796	
2.5.11.04.001	Vacaciones	23 455 042	141 356 928	716 376 682	598 474 796	598 474 796	
2.5.11.05	Prima de vacaciones	291 658 636	122 720 221	156 071 357	325 009 772	325 009 772	
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	291 658 636	122 720 221	156 071 357	325 009 772	325 009 772	
2.5.11.06	Prima de servicios	238 835 303	510 099 184	381 751 018	110 487 137	110 487 137	
2.5.11.06.001	Prima de servicios	238 835 303	510 099 184	381 751 018	110 487 137	110 487 137	
2.5.11.07	Prima de navidad	581 173 584	12 300 955	282 324 384	851 197 013	851 197 013	
2.5.11.07.001	Prima de navidad	581 173 584	12 300 955	282 324 384	851 197 013	851 197 013	
2.5.11.09	Bonificaciones	4 174 568	103 596 490	149 680 024	50 258 102	50 258 102	
2.5.11.09.001	Bonificaciones		92 224 385	133 455 730	41 231 405	41 231 405	
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	4 174 568	11 372 105	16 224 234	9 026 697	9 026 697	
2.5.11.10	Otras primas		233 390 336	302 559 437	69 169 101	69 169 101	
2.5.11.10.001	Otras primas		233 390 336	302 559 437	69 169 101	69 169 101	
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	28 070 000	82 713 500	82 614 200	27 970 700	27 970 700	
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	28 070 000	82 713 500	82 614 200	27 970 700	27 970 700	
2.5.11.13	Remuneración por servicios técnicos		84 342 990	84 342 990			
2.5.11.13.001	Remuneración por servicios técnicos		84 342 990	84 342 990			
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos		39 757 221	39 757 221			
2.5.11.15.001	Capacitación, bienestar social y estímulos		39 757 221	39 757 221			
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	95 834 160	437 402 398	434 115 880	92 547 642	92 547 642	
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	95 834 160	437 402 398	434 115 880	92 547 642	92 547 642	
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	65 452 471	296 438 300	296 538 900	65 553 071	65 553 071	
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	65 452 471	296 438 300	296 538 900	65 553 071	65 553 071	
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	69 181 400	195 218 100	175 560 300	49 523 600	49 523 600	
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	69 181 400	195 218 100	175 560 300	49 523 600	49 523 600	
2.5.11.25	Incapacidades		25 649 615	25 649 615			
2.5.11.25.001	Incapacidades		25 649 615	25 649 615			
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	69 140 305	23 720 348		45 419 957		45 419 957
2.5.12.01	Bonificaciones	69 140 305	23 720 348		45 419 957		45 419 957
2.5.12.01.001	Bonificaciones	69 140 305	23 720 348		45 419 957		45 419 957
2.7	PROVISIONES	101 867 586	9 307 840		92 559 746	92 559 746	
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	101 867 586	9 307 840		92 559 746	92 559 746	
2.7.01.03	Administrativas	101 867 586	9 307 840		92 559 746	92 559 746	
2.7.01.03.001	Administrativas	101 867 586	9 307 840		92 559 746	92 559 746	
2.9	OTROS PASIVOS	1 947 625 683	494 208 162	573 991 210	2 027 408 731	2 027 408 731	
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1 946 050 801	494 208 162	573 991 210	2 025 833 849	2 025 833 849	
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 946 050 801	494 208 162	573 991 210	2 025 833 849	2 025 833 849	
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 946 050 801	494 208 162	573 991 210	2 025 833 849	2 025 833 849	
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1 574 882			1 574 882	1 574 882	
2.9.02.01	En administración	1 574 882			1 574 882	1 574 882	

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES		IDEAM		REPUBLICA DE COLOMBIA		IDEAM		
DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CON2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO		BOGOTÁ D.C.						
ENTIDAD		IDEAM						
CODIGO		82590000						
FECHA DE CORTE		30/09/2016						
PERIODO:		1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016						
		(Cifras expresadas en pesos)						
Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE	
2.9.02.01.001	En administración	1.574.882	-	-	1.574.882	1.574.882	-	
3	PATRIMONIO	74.309.375.011	-	-	74.309.375.011	74.309.375.011	-	
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	74.309.375.011	-	-	74.309.375.011	74.309.375.011	-	
3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.024.727.539	-	-	13.024.727.539	13.024.727.539	-	
3.1.05.06	Capital fiscal	13.024.727.539	-	-	13.024.727.539	13.024.727.539	-	
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	13.024.727.539	-	-	13.024.727.539	13.024.727.539	-	
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18.887.188.554	-	-	18.887.188.554	18.887.188.554	-	
3.1.09.01	Unidad o excedentes acumulados	18.887.188.554	-	-	18.887.188.554	18.887.188.554	-	
3.1.09.01.001	Unidad o excedentes acumulados	18.887.188.554	-	-	18.887.188.554	18.887.188.554	-	
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	17.569.446	-	-	17.569.446	17.569.446	-	
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	42.397.458.918	-	-	42.397.458.918	42.397.458.918	-	
3.1.45.05	Inventarios	(1.199.030.084)	-	-	(1.199.030.084)	(1.199.030.084)	-	
3.1.45.05.003	Inventarios - menor valor en medición	(1.199.030.084)	-	-	(1.199.030.084)	(1.199.030.084)	-	
3.1.45.06	Propiedades, planta y equipo	42.532.722.682	-	-	42.532.722.682	42.532.722.682	-	
3.1.45.06.001	Propiedades, planta y equipo - retirados	1.328.873.435	-	-	1.328.873.435	1.328.873.435	-	
3.1.45.06.002	Propiedades, planta y equipo - incorporados	16.784.728.138	-	-	16.784.728.138	16.784.728.138	-	
3.1.45.06.003	Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición	795.615.491	-	-	795.615.491	795.615.491	-	
3.1.45.06.004	Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición	23.623.505.618	-	-	23.623.505.618	23.623.505.618	-	
3.1.45.07	Activos intangibles	1.063.766.319	-	-	1.063.766.319	1.063.766.319	-	
3.1.45.07.001	Activos intangibles - retirados	(13.611.966)	-	-	(13.611.966)	(13.611.966)	-	
3.1.45.07.002	Activos intangibles - incorporados	(3.572.644.792)	-	-	(3.572.644.792)	(3.572.644.792)	-	
3.1.45.07.003	Activos intangibles - menor valor en medición	0	-	-	0	0	-	
3.1.45.07.004	Activos intangibles - mayor valor en medición	4.650.023.077	-	-	4.650.023.077	4.650.023.077	-	
3.1.45.90	Otros impactos por transición	0	-	-	0	0	-	
3.1.45.90.001	Reclasificación de otras partidas patrimoniales	0	-	-	0	0	-	
4	INGRESOS	31.935.158.577	661.731.812	20.876.942.385	52.150.369.150	52.150.369.150	-	
4.3	VENTA DE SERVICIOS	2.184.236.787	607.662.891	1.205.586.401	2.782.160.297	2.782.160.297	-	
4.3.90	OTROS SERVICIOS	2.207.753.947	607.662.891	1.205.586.401	2.805.677.457	2.805.677.457	-	
4.3.90.04	Asistencia técnica	1.787.591.575	33.671.681	992.357.563	2.746.277.457	2.746.277.457	-	
4.3.90.04.001	Asistencia técnica	1.787.591.575	33.671.681	992.357.563	2.746.277.457	2.746.277.457	-	
4.3.90.17	Servicios de investigación científica y tecnológica	420.162.372	573.991.210	213.228.838	59.400.000	59.400.000	-	
4.3.90.17.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	420.162.372	573.991.210	213.228.838	59.400.000	59.400.000	-	
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(23.517.160)	-	-	(23.517.160)	(23.517.160)	-	
4.3.95.90	Otros servicios	(23.517.160)	-	-	(23.517.160)	(23.517.160)	-	
4.3.95.90.004	Asistencia técnica	(23.517.160)	-	-	(23.517.160)	(23.517.160)	-	
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36.900.293	-	1.567.547.034	1.604.447.327	1.604.447.327	-	
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	36.900.293	-	1.567.547.034	1.604.447.327	1.604.447.327	-	
4.4.28.08	Donaciones	36.900.293	-	1.567.547.034	1.604.447.327	1.604.447.327	-	
4.4.28.08.001	Donaciones	36.900.293	-	1.567.547.034	1.604.447.327	1.604.447.327	-	
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	29.194.871.085	54.068.921	17.947.737.464	47.088.539.628	47.088.539.628	-	
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	29.194.871.085	54.068.921	17.947.737.464	47.088.539.628	47.088.539.628	-	
4.7.05.08	Funcionamiento	20.321.748.167	49.138.245	10.942.948.672	31.215.558.594	31.215.558.594	-	
4.7.05.10	Inversión	8.845.601.376	4.930.676	6.868.925.470	15.710.596.171	15.710.596.171	-	
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26.521.541	-	135.863.322	162.384.863	162.384.863	-	
4.7.22.01	Cruce de cuentas	26.521.541	-	135.863.322	162.384.863	162.384.863	-	
4.8	OTROS INGRESOS	519.150.412	-	156.071.486	675.221.898	675.221.898	-	
4.8.02	FINANCIEROS	273.578.145	-	40.381.601	313.959.745	313.959.745	-	
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	273.578.145	-	40.381.601	313.959.745	313.959.745	-	
4.8.02.32.001	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	273.578.145	-	40.381.601	313.959.745	313.959.745	-	
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	245.572.268	-	115.689.885	361.262.153	361.262.153	-	
4.8.08.05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	6.171.799	-	6.171.799	6.171.799	6.171.799	-	
4.8.08.05.001	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	6.171.799	-	6.171.799	6.171.799	6.171.799	-	
4.8.08.15	Fotocopias	93.300	-	1.800	95.100	95.100	-	
4.8.08.15.001	Fotocopias	93.300	-	1.800	95.100	95.100	-	
4.8.08.26	Recuperaciones	54.894.692	-	10.310.448	65.205.140	65.205.140	-	
4.8.08.26.001	Recuperaciones	54.894.692	-	10.310.448	65.205.140	65.205.140	-	
4.8.08.27	Aprovechamientos	21.014	-	704	21.718	21.718	-	
4.8.08.27.001	Aprovechamientos	21.014	-	704	21.718	21.718	-	
4.8.08.28	Indemnizaciones	182.669.942	-	89.374.060	272.044.002	272.044.002	-	
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	182.669.942	-	89.374.060	272.044.002	272.044.002	-	
4.8.09	Otros ingresos diversos	1.721.521	-	16.002.873	17.724.394	17.724.394	-	
4.8.09.001	Otros ingresos diversos	1.717.728	-	16.000.057	17.717.785	17.717.785	-	
4.8.09.00.003	Ajuste de valores al mil	3.793	-	2.816	6.609	6.609	-	
5	GASTOS	32.615.052.332	27.244.095.565	6.050.654.036	53.808.493.861	53.808.493.861	-	
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	27.756.542.782	24.273.863.077	5.764.191.666	46.266.214.193	46.266.214.193	-	
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	6.761.202.732	8.128.893.926	4.759.484.225	10.130.612.433	10.130.612.433	-	
5.1.01.01	Sueldos	5.459.333.526	7.488.895.893	4.758.266.080	8.199.963.339	8.199.963.339	-	
5.1.01.01.001	Sueldos	5.459.333.526	7.488.895.893	4.758.266.080	8.199.963.339	8.199.963.339	-	
5.1.01.03	Horas extras y festivos	815.314.890	435.425.031	124.329	1.250.615.592	1.250.615.592	-	
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	815.314.890	435.425.031	124.329	1.250.615.592	1.250.615.592	-	
5.1.01.19	Bonificaciones	361.831.572	133.308.190	-	495.139.762	495.139.762	-	
5.1.01.19.001	Bonificaciones - corto plazo	30.125.232	133.308.190	-	163.433.422	163.433.422	-	
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	197.812.566	-	-	197.812.566	197.812.566	-	
5.1.01.19.018	Bonificaciones - quinquenios	133.893.774	-	-	133.893.774	133.893.774	-	
5.1.01.23	Auxilio de transporte	57.250.566	27.104.301	1.093.816	83.261.051	83.261.051	-	
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	57.250.566	27.104.301	1.093.816	83.261.051	83.261.051	-	
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	67.472.178	34.160.511	-	101.632.689	101.632.689	-	
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	67.472.178	34.160.511	-	101.632.689	101.632.689	-	
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.956.618.879	888.833.980	5.358.100	2.940.094.759	2.940.094.759	-	
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	318.370.668	175.560.300	5.358.100	488.572.868	488.572.868	-	
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	318.370.668	175.560.300	5.358.100	488.572.868	488.572.868	-	
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	596.372.771	296.538.900	-	892.911.671	892.911.671	-	
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	596.372.771	296.538.900	-	892.911.671	892.911.671	-	
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	163.971.622	82.618.900	-	246.590.522	246.590.522	-	
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	163.971.622	82.618.900	-	246.590.522	246.590.522	-	
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	627.630.662	313.101.380	-	940.732.042	940.732.042	-	
5.1.03.06.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	627.630.662	313.101.380	-	940.732.042	940.732.042	-	
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	250.273.156	121.014.500	-	371.287.656	371.287.656	-	
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	250.273.156	121.014.500	-	371.287.656	371.287.656	-	
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	398.090.756	212.799.911	-	610.890.667	610.890.667	-	
5.1.04.01	Aportes al icbf	238.822.063	127.664.700	-	366.486.763	366.486.763	-	
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	238.822.063	127.664.700	-	366.486.763	366.486.763	-	
5.1.04.02	Aportes al sena	159.268.693	85.135.211	-	244.403.904	244.403.904	-	
5.1.04.02.001	Aportes al sena	159.268.693	85.135.211	-	244.403.904	244.403.904	-	
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.700.770.332	2.339.154.059	138.540.227	4.901.384.164	4.901.384.164	-	
5.1.07.01	Vacaciones	-	716.376.682	-	716.376.682	716.376.682	-	
5.1.07.01.001	Vacaciones	-	716.376.682	-	716.376.682	716.376.682	-	
5.1.07.02	Cesantías	656.971.527	483.846.947	138.540.227	1.002.278.247	1.002.278.247	-	
5.1.07.02.001	Cesantías	656.971.527	483.846.947	138.540.227	1.002.278.247	1.002.278.247	-	

		INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDEAM					
REPUBLICA DE COLOMBIA							
DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CON2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
MUNICIPIO	BOGOTÁ D C						
ENTIDAD	IDEAM						
CDIGO	825400000						
FECHA DE CORTE	30/09/2018						
PERIODO:	1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018						
		(Cifras expresadas en pesos)					
Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.1.07.04	Prima de vacaciones	310.144.041	156.071.357		466.215.398		466.215.398
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	310.144.041	156.071.357		466.215.398		466.215.398
5.1.07.05	Prima de navidad	586.900.576	282.324.384		869.224.960		869.224.960
5.1.07.05.001	Prima de navidad	586.900.576	282.324.384		869.224.960		869.224.960
5.1.07.06	Prima de servicios	254.989.435	381.751.018		636.740.453		636.740.453
5.1.07.06.001	Prima de servicios	254.989.435	381.751.018		636.740.453		636.740.453
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	32.232.468	16.224.234		48.456.702		48.456.702
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	32.232.468	16.224.234		48.456.702		48.456.702
5.1.07.90	Otras primas	859.532.285	302.559.437		1.162.091.722		1.162.091.722
5.1.07.90.001	Otras primas	410.729.185	69.169.875		479.899.060		479.899.060
5.1.07.90.003	Prima técnica salarial	47.506.758	10.511.990		58.018.748		58.018.748
5.1.07.90.004	Prima técnica no salarial	259.615.977	152.789.188		412.405.165		412.405.165
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	141.680.305	70.088.384		211.768.749		211.768.749
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.732.231.661	4.715.514.970	212.947.280	9.234.799.352		9.234.799.352
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	293.320.506	1.123.725.433	70.828.368	1.346.217.571		1.346.217.571
5.1.08.01.001	Remuneración por servicios técnicos	293.320.506	1.123.725.433	70.828.368	1.346.217.571		1.346.217.571
5.1.08.02	Honorarios	4.187.877.323	3.126.817.884	117.045.594	7.197.649.613		7.197.649.613
5.1.08.02.001	Honorarios	4.187.877.323	3.126.817.884	117.045.594	7.197.649.613		7.197.649.613
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	11.697.923	39.757.221		51.455.144		51.455.144
5.1.08.03.001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	11.697.923	39.757.221		51.455.144		51.455.144
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	7.150.396	21.123.578	16.227.554	12.046.381		12.046.381
5.1.08.04.001	Dotación y suministro a trabajadores	7.150.396	21.123.578	16.227.554	12.046.381		12.046.381
5.1.08.07	Gastos de viaje	7.686.343			7.686.343		7.686.343
5.1.08.07.001	Gastos de viaje	7.686.343			7.686.343		7.686.343
5.1.08.10	Viajes	224.499.210	404.090.854	8.845.764	619.744.301		619.744.301
5.1.08.10.001	Viajes	224.499.210	404.090.854	8.845.764	619.744.301		619.744.301
5.1.11	GENERALES	11.090.232.256	7.888.666.231	647.861.834	18.331.036.652		18.331.036.652
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	729.095.830	679.044.926	34	1.408.140.722		1.408.140.722
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad	729.095.830	679.044.926	34	1.408.140.722		1.408.140.722
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.454.615.917	861.453.704		2.316.069.621		2.316.069.621
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	1.454.615.917	861.453.704		2.316.069.621		2.316.069.621
5.1.11.15	Mantenimiento	959.693.486	1.242.201.751	157.823.250	2.044.071.987		2.044.071.987
5.1.11.15.001	Mantenimiento	959.693.486	1.242.201.751	157.823.250	2.044.071.987		2.044.071.987
5.1.11.17	Servicios públicos	341.180.255	184.742.060	7.683.819	518.238.497		518.238.497
5.1.11.17.001	Servicios públicos	341.180.255	184.742.060	7.683.819	518.238.497		518.238.497
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	1.618.084.593	808.689.087	5.203.016	2.419.580.664		2.419.580.664
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	1.618.084.593	808.689.087	5.203.016	2.419.580.664		2.419.580.664
5.1.11.19	Viajes y gastos de viaje	538.139.012	147.989.887	9.905.778	676.223.121		676.223.121
5.1.11.19.001	Viajes y gastos de viaje	538.139.012	147.989.887	9.905.778	676.223.121		676.223.121
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	38.393.934			38.393.934		38.393.934
5.1.11.20.001	Publicidad y propaganda	38.393.934			38.393.934		38.393.934
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.056.700		598.700	458.000		458.000
5.1.11.21.001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.056.700		598.700	458.000		458.000
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.453.777.972	627.988.049		2.081.766.021		2.081.766.021
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	1.453.777.972	627.988.049		2.081.766.021		2.081.766.021
5.1.11.25	Seguros generales	566.529.682	390.384.260		956.913.942		956.913.942
5.1.11.25.001	Seguros generales	566.529.682	390.384.260		956.913.942		956.913.942
5.1.11.27	Formación y divulgación	76.787.872			76.787.872		76.787.872
5.1.11.27.001	Formación y divulgación	76.787.872			76.787.872		76.787.872
5.1.11.32	Diseños y estudios	56.570.468	45.403.242		101.973.710		101.973.710
5.1.11.32.001	Diseños y estudios	56.570.468	45.403.242		101.973.710		101.973.710
5.1.11.33	Seguridad industrial	142.059.487	10.497.835		152.557.321		152.557.321
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	142.059.487	10.497.835		152.557.321		152.557.321
5.1.11.40	Contratos de administración	9.466			9.466		9,466
5.1.11.40.001	Contratos de administración	9,466			9,466		9,466
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	20.650.532	11.050.003		31.700.535		31.700.535
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	20.650.532	11.050.003		31.700.535		31.700.535
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	204.873.871	205.092.586		409.966.457		409.966.457
5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	204.873.871	205.092.586		409.966.457		409.966.457
5.1.11.50	Procesamiento de información	8.425			8,425		8,425
5.1.11.50.001	Procesamiento de información	8,425			8,425		8,425
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	57.300.393	43.374.287		100.674.680		100.674.680
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	57.300.393	43.374.287		100.674.680		100.674.680
5.1.11.66	Costas procesales	8.086.618			8.086.618		8,086.618
5.1.11.66.001	Costas procesales	8.086.618			8.086.618		8,086.618
5.1.11.78	Comisiones	-	7.059.535		7.059.535		7,059.535
5.1.11.78.001	Comisiones	-	7.059.535		7.059.535		7,059.535
5.1.11.79	Honorarios	1.126.770.699	882.913.408	13.601.537	1.996.082.540		1.996.082.540
5.1.11.79.001	Honorarios	1.126.770.699	882.913.408	13.601.537	1.996.082.540		1.996.082.540
5.1.11.80	Servicios	1.244.960.109	1.732.964.557	45.501.376	2.932.423.290		2.932.423.290
5.1.11.80.001	Servicios	1.244.960.109	1.732.964.557	45.501.376	2.932.423.290		2.932.423.290
5.1.11.90	Otros gastos generales	453.576.966	7.817.054	407.544.325	53.849.695		53,849.695
5.1.11.90.001	Otros gastos generales	453.576.966	7.817.054	407.544.325	53.849.695		53,849.695
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	117.396.166			117.396.166		117,396.166
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	115.267.015			115.267.015		115,267.015
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	115.267.015			115.267.015		115,267.015
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	892.200			892.200		892,200
5.1.20.11.001	Impuesto sobre vehículos automotores	892.200			892.200		892,200
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	455.709			455.709		455,709
5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	455.709			455.709		455,709
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	781.242			781.242		781,242
5.1.20.90.001	Otros impuestos, contribuciones y tasas	781.242			781.242		781,242
3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.284.269.357	2.436.024.583		6.720.293.940		6.720.293.940
3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.580.058.751	1.854.140.263		5.434.199.013		5.434.199.013
3.60.01	Edificaciones	159.288.035	98.366.544		257.654.579		257,654.579
3.60.01.001	Edificios y casas	159.288.035	98.366.544		257.654.579		257,654.579
3.60.02	Plantas, ductos y tuberías	18.902.127	9.451.064		28.353.191		28,353.191
3.60.02.001	Plantas de generación	18.902.127	9.451.064		28.353.191		28,353.191
3.60.04	Maquinaria y equipo	16.851.827	9.293.494		26.145.321		26,145.321
3.60.04.004	Maquinaria industrial	16.851.827	9.293.494		26.145.321		26,145.321
3.60.05	Equipo médico y científico	2.565.039.026	1.326.429.918		3.891.468.943		3,891.468.943
3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	2.565.039.026	1.326.429.918		3.891.468.943		3,891.468.943
3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	62.580.101	39.224.615		101.804.716		101,804.716
3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	62.580.101	39.224.615		101.804.716		101,804.716
3.60.07	Equipos de comunicación y computación	596.381.942	356.495.450		952.877.392		952,877.392
3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	596.381.942	356.495.450		952.877.392		952,877.392
3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	29.758.356	14.879.178		44.637.534		44,637.534
3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	29.758.356	14.879.178		44.637.534		44,637.534
3.60.13	Planos, muebles en bodega	131.257.337			131.257.337		131,257.337
3.60.13.001	Maquinaria y equipo	1.735.161			1.735.161		1,735.161
3.60.13.002	Equipo médico y científico	90.565.714			90.565.714		90,565.714
3.60.13.003	Muebles, enseres y equipo de oficina	14.340.360			14.340.360		14,340.360
3.60.13.004	Equipos de comunicación y computación	24.616.102			24.616.102		24,616.102
3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	704.210.606	581.884.321		1.286.094.927		1.286.094.927



MINAMBIENTE

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



INSTITUTO DE HIDROLOGIA,
METEOROLOGIA Y
ESTUDIOS AMBIENTALES

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA

MUNICIPIO BOGOTÁ D.C.

ENTIDAD IDEAM

CODIGO 825400000

FECHA DE CORTE 30/09/2018

PERIODO 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CON2009_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.3.66.04	Derechos	4.071.199	2.035.600	-	6.106.799	-	6.106.799
5.3.66.04.001	Derechos	4.071.199	2.035.600	-	6.106.799	-	6.106.799
5.3.66.05	Licencias	700.139.407	367.979.073	-	1.068.118.479	-	1.068.118.479
5.3.66.05.001	Licencias	700.139.407	367.979.073	-	1.068.118.479	-	1.068.118.479
5.3.66.06	Software	-	211.869.649	-	211.869.649	-	211.869.649
5.3.66.06.001	Software	-	211.869.649	-	211.869.649	-	211.869.649
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	373.410.128	489.970.674	286.228.586	577.152.216	-	577.152.216
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	-	286.228.586	286.228.586	-	-	-
5.7.05.08	Funcionamiento	-	286.228.586	286.228.586	-	-	-
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	373.410.128	203.742.087	-	577.152.216	-	577.152.216
5.7.20.80	Recaudos	373.410.128	203.742.087	-	577.152.216	-	577.152.216
5.8	OTROS GASTOS	200.830.065	44.237.231	233.784	244.833.512	-	244.833.512
5.8.02	COMISIONES	669.483	3.493.046	233.784	3.928.745	-	3.928.745
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	669.483	3.493.046	233.784	3.928.745	-	3.928.745
5.8.02.40.001	Comisiones servicios financieros	669.483	3.493.046	233.784	3.928.745	-	3.928.745
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	200.160.583	25.608.834	-	225.769.417	-	225.769.417
5.8.90.16	Ajustes o mermas en responsabilidad	11.962.678	-	-	11.962.678	-	11.962.678
5.8.90.16.001	Ajustes o mermas sin responsabilidad	11.962.678	-	-	11.962.678	-	11.962.678
5.8.90.17	Pérdidas en sueldos	28.378.748	-	-	28.378.748	-	28.378.748
5.8.90.17.001	Pérdidas en sueldos	28.378.748	-	-	28.378.748	-	28.378.748
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	157.091.346	8.277.094	-	165.368.440	-	165.368.440
5.8.90.19.006	Bienes muebles en bodega	157.091.346	8.277.094	-	165.368.440	-	165.368.440
5.8.90.23	Aportes en organismos internacionales	-	14.693.000	-	14.693.000	-	14.693.000
5.8.90.23.001	Aportes en organismos internacionales	-	14.693.000	-	14.693.000	-	14.693.000
5.8.90.34	Pérdida en la actualización del plan de activos para beneficios a empleados a largo plazo y por terminación del vínculo laboral o contractual	-	2.634.797	-	2.634.797	-	2.634.797
5.8.90.34.005	Propiedades, planta y equipo	-	2.634.797	-	2.634.797	-	2.634.797
5.8.90.30	Otros gastos diversos	2.727.810	3.943	-	2.731.753	-	2.731.753
5.8.90.30.001	Otros gastos diversos	2.727.810	3.943	-	2.731.753	-	2.731.753
5.8.90.30.002	Ajuste de valores al mil	5.144	3.943	-	9.087	-	9.087
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	15.135.351	-	15.135.351	-	15.135.351
5.8.95.16	Otros servicios	-	15.135.351	-	15.135.351	-	15.135.351
5.8.95.16.001	Otros servicios	-	15.135.351	-	15.135.351	-	15.135.351
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	46.642.064	46.642.064	-	-	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	9.412.920.320	46.642.064	-	9.459.562.384	-	9.459.562.384
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	7.970.625.901	-	-	7.970.625.901	-	7.970.625.901
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	7.970.625.901	-	-	7.970.625.901	-	7.970.625.901
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	7.970.625.901	-	-	7.970.625.901	-	7.970.625.901
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	688.890.973	-	-	688.890.973	-	688.890.973
8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	688.890.973	-	-	688.890.973	-	688.890.973
8.3.47.04.001	Propiedades, planta y equipo	688.890.973	-	-	688.890.973	-	688.890.973
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	112.689.856	46.642.064	-	159.331.919	-	159.331.919
8.3.61.01	Internas	112.689.856	46.642.064	-	159.331.919	-	159.331.919
8.3.61.01.001	Internas	112.689.856	46.642.064	-	159.331.919	-	159.331.919
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640.713.591	-	-	640.713.591	-	640.713.591
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591	-	-	640.713.591	-	640.713.591
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	640.713.591	-	-	640.713.591	-	640.713.591
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(9.412.920.320)	-	46.642.064	(9.459.562.384)	-	(9.459.562.384)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(9.412.920.320)	-	46.642.064	(9.459.562.384)	-	(9.459.562.384)
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(7.970.625.901)	-	-	(7.970.625.901)	-	(7.970.625.901)
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	(7.970.625.901)	-	-	(7.970.625.901)	-	(7.970.625.901)
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	(688.890.973)	-	-	(688.890.973)	-	(688.890.973)
8.9.15.18.001	Bienes entregados a terceros	(688.890.973)	-	-	(688.890.973)	-	(688.890.973)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(112.689.856)	46.642.064	-	(159.331.919)	-	(159.331.919)
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	(112.689.856)	46.642.064	-	(159.331.919)	-	(159.331.919)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(640.713.591)	-	-	(640.713.591)	-	(640.713.591)
8.9.15.90.001	Otras cuentas deudoras de control	(640.713.591)	-	-	(640.713.591)	-	(640.713.591)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	366.202.312.409	-	-	366.202.312.409	-	366.202.312.409
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	366.202.312.409	-	-	366.202.312.409	-	366.202.312.409
9.1.20.02	Laborales	3.050.000.000	-	-	3.050.000.000	-	3.050.000.000
9.1.20.02.001	Laborales	3.050.000.000	-	-	3.050.000.000	-	3.050.000.000
9.1.20.04	Administrativos	362.920.967.705	-	-	362.920.967.705	-	362.920.967.705
9.1.20.04.001	Administrativos	362.920.967.705	-	-	362.920.967.705	-	362.920.967.705
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231.344.703	-	-	231.344.703	-	231.344.703
9.1.20.90.001	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231.344.703	-	-	231.344.703	-	231.344.703
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0	-	-	0	-	0
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	-	0
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	0	-	-	0	-	0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(366.202.312.409)	-	-	(366.202.312.409)	-	(366.202.312.409)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(366.202.312.409)	-	-	(366.202.312.409)	-	(366.202.312.409)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(366.202.312.409)	-	-	(366.202.312.409)	-	(366.202.312.409)
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(366.202.312.409)	-	-	(366.202.312.409)	-	(366.202.312.409)
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	(0)	-	-	(0)	-	(0)
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	(0)	-	-	(0)	-	(0)



MINAMBIENTE



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

**CATALOGO DE OPERACIONES RECIPROCAS CGN_2005_02
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

REPUBLICA DE COLOMBIA



IDEAM
Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS
MUNICIPIO BOGOTA D.C.
ENTIDAD IDEAM
CODIGO 825400000
FECHA DE CORTE: 30/09/2018
PERIODO: 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1.3 84.26	Pago por cuenta de terceros	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	4 790.764	0
1.3 84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	923272394	TESORO NACIONAL	13716007.51	0
1.9 08.01	En administración dtn - scun	923272394	TESORO NACIONAL	5.030 159 920	0
2.4 01.01	Bienes y servicios	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	39 901.176	0
2.4 90.50	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	37 146 200	0
2.4 90.50	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA-	24 772 400	0
2.4 90.51	Servicios públicos	230573001	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE IBAGUE E.S.P.	127 045	0
2.9 01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	826341000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA -CAM-	67.091 143	0
2.9 01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	020854000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL -	1276963.5	0
2.9 01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	096500000	MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	452738994.87	0
2.9 01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	021368000	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE DEFENSA DE LA MESETA DE	15201409.18	0
2.9 01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	225711001	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGOS Y CAMBIO CLIMATICO	51 076 000	0
4.7 05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	31 215 558 594
4.7 05.10	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0	15 710 596 171
4.7 22.01	Cruce de cuentas	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	29 343 567
5.1 04.01	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	366 486 763
5.1 04.02	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA-	0	244 403 904
5.1.11.17	Servicios públicos	089600000	E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL	0	3 258 855
5.1.11.17	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0	42 920 530
5.1.11.17	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA -E.S.P.-	0	32 345 918
5.1.11.17	Servicios públicos	038900000	ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. - E.S.P.-	0	9 897 960
5.1.11.17	Servicios públicos	239868001	COMPANIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0	672 320
5.1.11.17	Servicios públicos	038750000	ELECTRIFICADORA DEL META S. A. - E.S.P.-	0	4 257 719
5.1.11.17	Servicios públicos	230573001	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE IBAGUE E.S.P.	0	1 196 683
5.1.11.17	Servicios públicos	230673001	EMPRESA IBAGUERENA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A. -	0	639 400



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

REPUBLICA DE COLOMBIA



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS
MUNICIPIO BOGOTA D.C.
ENTIDAD IDEAM
CODIGO 825400000
FECHA DE CORTE: 30/09/2018
PERIODO: 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5 1 11.17	Servicios públicos	233915238	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE DUIAMA - EMPODUIAMA LTDA. -	0	384 496
5 1.11.17	Servicios públicos	923272181	METROTEL REDES S.A.	0	649 515
5 1.11.17	Servicios públicos	237450001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO - E.P.S.	0	761 620
5 1.11.17	Servicios públicos	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0	5 514 791
5 1.11.17	Servicios públicos	231276001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE CALI - EMCALI -	0	18 282 421
5 1.11.17	Servicios públicos	210191001	LETICIA	0	456 852
5 1.11.17	Servicios públicos	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	0	4 947 564
5 1.11.17	Servicios públicos	037352000	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. - CEDENAR - ESP -	0	8 503.610
5 1.11.17	Servicios públicos	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO - EMPOPASTO -	0	621 820
5 1.11.17	Servicios públicos	038541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. - E.S.P. -	0	11 731 390
5 1.11.17	Servicios públicos	235641001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0	844 030
5 1.11.17	Servicios públicos	923271858	E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A.	0	759 533
5 1.11.20	Publicidad y propaganda	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC	0	38 393 934
5 1.11.23	Comunicaciones y transporte	820200000	FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	0	866 000
5 1.11.23	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	58 868.564
5 1.11.25	Seguros generales	041800000	LA PREVISORA S. A. (COMPANIA DE SEGUROS GENERALES)	0	6 688 000
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210176001	SANTIAGO DE CALI	0	2 708 950
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210152001	SAN JUAN DE PASTO	0	3 109 096
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	213815238	DUITAMA	0	3 563 806
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210150001	VILLAVICENCIO	0	1 976 798
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210105001	MEDELLIN	0	4 790 804
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210141001	NEIVA	0	1 534 900
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210199001	PUERTO CARREÑO	0	570 861
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	7 426 800
5 1.20.01	Impuesto predial unificado	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	84 868.000



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

REPUBLICA DE COLOMBIA



IDEAM
Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS
MUNICIPIO BOGOTA D.C.
ENTIDAD IDEAM
CODIGO 825400000
FECHA DE CORTE: 30/09/2018
PERIODO: 1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	210173001	IBAGUE	0	4 717 000
5 1 20 11	Impuesto sobre vehículos automotores	112525000	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA	0	268 200
5 1 20 11	Impuesto sobre vehículos automotores	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	624 000
5 7 20 80	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0	577152215 5



MINAMBIENTE



IDEAM

Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE 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



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

CODIGO	ACTIVO		CODIGO	PASIVO	
	CORRIENTE	15.613.442.887		CORRIENTE	6.641.006.512
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1 054 090 395	24	CUENTAS POR PAGAR	2 280 847 101
13	CUENTAS POR COBRAR	267 714 080	25	OBLIGACIONES LABORALES	2 240 190 934
15	INVENTARIOS	3 877 753 318	27	PASIVOS ESTIMADOS	92 559 746
19	OTROS ACTIVOS	10 413 885 095	29	OTROS PASIVOS	2 027 408 731
				NO CORRIENTE	45.419.957
	NO CORRIENTE	63.724.233.881	25	OBLIGACIONES LABORALES	45 419 957
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	58 270 982 723	29	OTROS PASIVOS	-
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y				-
17	CULTURALES	379 382 062			-
19	OTROS ACTIVOS	5 073 889 097			-
				TOTAL PASIVOS	6.686.426.469
	TOTAL ACTIVO	79.337.676.768	3	PATRIMONIO	72.651.250.300
			31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	72 651 250 300
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	79.337.676.768
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
83	DEUDORAS DE CONTROL	9 459 562 384	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	366 202 312 409
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(9 459 562 384)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(366 202 312 409)

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98.976-T



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (SUBCUENTAS)

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)

IDEAM Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

COD	ACTIVO		COD	PASIVO	
	CORRIENTE	15.613.442.887		CORRIENTE	6.641.006.512
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.054.090.395	2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.280.847.101
1.1.05	CAJA	2.100.000	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	1.697.346.802
1.1.10	BANCOS	1.051.990.395	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	99.685.262
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	-	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	182.740.078
1.3	CUENTAS POR COBRAR	267.714.080	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	159.514.237
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	-	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	37.503.390
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	267.714.080	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	-
1.5	INVENTARIOS	3.877.753.318	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	104.057.332
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.877.753.318	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.240.190.934
1.9	OTROS ACTIVOS	10.413.885.095	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.240.190.934
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.385.559.300	2.7	PROVISIONES	92.559.746
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5.028.325.795	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	92.559.746
	NO CORRIENTE	63.724.233.881	2.9	OTROS PASIVOS	2.027.408.731
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	58.270.982.723	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.025.833.849
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.574.882
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-		NO CORRIENTE	45.419.957
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	45.419.957
1.6.40	EDIFICACIONES	3.878.206.248	2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	45.419.957
1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUNLES	22.770.251.677		TOTAL PASIVOS	6.686.426.469
1.6.55	PLANTAS DUCTOS Y TUNLES	518.247.310		PATRIMONIO	72.651.250.300
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	307.403.719	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	72.651.250.300
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	15.633.148.386	3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.024.727.539
1.6.65	MUEBLES, ENS. Y EQ. OFICINA	1.101.827.523	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18.887.188.554
1.6.70	EQ. DE COMPUTAC Y COMUNICAC	14.063.751.051	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1.658.124.711)
1.6.75	EQ. TRANSP. TRACC. Y ELEVAC	336.900.000	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	42.397.458.918
1.6.85	DEPREC. ACUMULADA (CR)	(5.556.313.527)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	79.337.676.768
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062		CTAS ORDEN ACREEDORAS	-
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379.362.062	9.1	RESPONS. CONTINGENTES	366.202.312.409
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	-	9.9	ACREED. POR CONTRA (DB)	(366.202.312.409)
1.9	OTROS ACTIVOS	5.073.889.097			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	9.828.716.208			
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(4.754.827.112)			
	TOTAL ACTIVO	79.337.676.768			
8.3	CTAS ORDEN DEUDORAS	-			
8.9	DEUDORES DE CONTROL	9.459.562.384			
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(9.459.562.384)			

Yolanda González H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERALSANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98.976-T* est. 111
6 CP



MINAMBIENTE



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE 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

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)



MINAMBIENTE


 Instituto de Hidrología,
 Meteorología y
 Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL
	INGRESOS	51.475.147.252
41	INGRESOS FISCALES	-
43	VENTA DE SERVICIOS	2.782.160.297
44	TRANSFERENCIAS	1.604.447.327
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	47.088.539.628
	GASTOS	53.563.660.349
51	DE ADMINISTRACION	46.266.214.193
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	6.720.293.940
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	577.152.216
	OTROS INGRESOS	675.221.898
48	OTROS INGRESOS	675.221.898
	OTROS GASTOS	244.833.512
58	OTROS GASTOS	244.833.512
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.658.124.711)

 YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 DIRECTORA GENERAL

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



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)



IDEAM
Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	
	INGRESOS	51.475.147.252
41	INGRESOS FISCALES	-
4110	NO TRIBUTARIOS	-
43	VENTA DE SERVICIOS	2.782.160.297
4390	OTROS SERVICIOS	2.805.677.457
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	(23.517.160)
44	TRANSFERENCIAS	1.604.447.327
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.604.447.327
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	47.088.539.628
4705	FONDOS RECIBIDOS	46.926.154.765
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	162.384.863
	GASTOS	53.563.660.349
51	DE ADMINISTRACION	46.266.214.193
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.130.612.433
5103	CONTRIBUCIONESEFECTIVAS	2.940.094.759
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	610.890.667
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.901.384.164
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.234.799.352
5111	GENERALES	18.331.036.652
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	117.396.166
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	6.720.293.940
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.434.199.013
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.286.094.927
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	577.152.216
5705	FONDOS ENTREGADOS	-
5720	OPERACIONES DE ENLACE	577.152.216
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(2.088.513.097)
48	OTROS INGRESOS	675.221.898
4802	FINANCIEROS	313.959.745
4808	INGRESOS DIVERSOS	361.262.153
58	OTROS GASTOS	244.833.512
5802	COMISIONES	3.928.745
5890	GASTOS DIVERSOS	225.769.417
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	15.135.351
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.658.124.711)

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

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



MINAMBIENTE



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

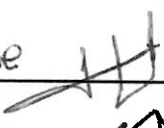
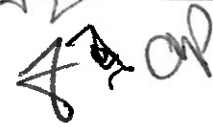


INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM
INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018



INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de Agosto del año 2018, los siguientes estados contables Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA C.G.N</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA C.G.N</u>	1 1	100%	Se prepararon y enviaron a traves del CHIP institucional los siguientes informes correspondientes al mes de Agosto de la vigencia 2018: CGN2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo en mención.
INDICADORES FINANCIEROS	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	2.782.160.297 51.475.147.252	5%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 5% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	58.270.982.723 79.337.676.768	73%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 73%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	2.280.847.101 6.686.426.469	34%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 34% por ciento


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

ave





MINAMBIENTE



IDEAM

Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 SEPTIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES

El Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM como establecimiento público de carácter nacional adscrito al Ministerio de Ambiente Vivienda y Desarrollo Territorial, con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente, creado con la Ley 99 de 1993 y estructurado por el Decreto 291 de 2004. El Instituto lo conforman 10 áreas operativas en las ciudades de: Medellín, Barranquilla, Villavicencio, Neiva, Santa Marta, Duitama, Pasto, Bucaramanga, Cali, Ibagué, y la oficina principal en Bogotá, que incluye las ciudades de Leticia y San Andrés y Providencia. En el artículo 17, se le asignan las funciones, entre las cuales se tienen:

- A. Suministrar los conocimientos, los datos y la información de carácter ambiental que requiere el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y demás entidades que conforman el Sistema Nacional Ambiental "SINA"
- B. Realizar el levantamiento y manejo de la información científica y técnica sobre los ecosistemas que forman parte del patrimonio ambiental del país.
- C. Establecer y poner en funcionamiento las infraestructuras oceanográficas, mareo gráficas, meteorológicas e hidrológicas nacionales para proveer informaciones, avisos y servicios de asesoramiento a la comunidad.

2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Entidad aplica el nuevo marco normativo para entidades de gobierno y procedimental del Régimen de Contabilidad Pública vigente establecido en la resolución 533 de 2015, expedido por la Contaduría General de la Nación.

El registro de los hechos financieros, económicos sociales y ambientales se registra por partida doble aplicando el Catálogo General de Cuentas regulado por la resolución 620 de 2015 y sus modificatorias a nivel de documento fuente, tomando como base la naturaleza jurídica de la entidad.

El Instituto aplica los principios de Contabilidad, y las Normas Generales de Contabilidad Pública, Normas Técnicas de Contabilidad Pública relativas a las cuentas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos; así como las relativas a la preparación y presentación de los estados contables.



En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soportes, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, que garantizan la veracidad y documentación de las cifras reflejadas en los libros y estados contables.

De igual forma la custodia de libros y documentos se encuentra acorde a las normas establecidas en materia contable y legislación de archivos.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra registrada en la contabilidad en el aplicativo SIIF Nación II en forma global, toda vez que este aplicativo no cuenta con el módulo de Inventarios y Almacén, por lo cual se lleva un programa auxiliar - SICAPITAL (SAE - SAI) - para el control individual, administrado por el grupo de servicios administrativos de la entidad, donde se discrimina el valor en libros y la depreciación de los mismos.

El método de depreciación que aplica el IDEAM, es el de línea recta, tomando como base la vida útil de cada bien establecida en el Manual de Políticas Contables del Instituto

La Entidad realiza la constitución y control de contingencias por responsabilidades en las cuentas de Orden, según lo estipula el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública.

La Entidad no agrega o consolida información de otros sectores del sistema ambiental.

3. SITUACIONES OPERATIVAS Y/O ADMINISTRATIVAS QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE

La implementación del Nuevo Marco Normativo trajo consigo grandes impactos en la parte contable, pues se reconocieron activos a valor de mercado, de acuerdo a los avalúos que se contrataron para tal fin. Del mismo modo se dieron de baja los bienes y derechos que no cumplían con la definición de activo.

Se realizaron las reclasificaciones de acuerdo al nuevo marco normativo y al nuevo catálogo según resolución 620 de 2015 y sus modificatorias, cambiando la estructura de los estados financieros, como es el caso de los activos: deudores, inventarios, anticipos y avances. Igualmente, con los pasivos de la entidad, para el caso de las provisiones y los pasivos estimados.

En el grupo de propiedad planta y equipo se reflejan los impactos más importantes con respecto al corte de 31 de diciembre de 2017, pues hubo aumentos considerables en las cuentas de terrenos y edificaciones a los cuales se les realizó avalúo a valor de mercado con firma avaluadora experta y con experiencia en el sector público.

También es justo resaltar la política de propiedad planta y equipo, en la cual se eligió por reconocer los activos superiores a dos salarios mínimos mensuales legales vigentes, del mismo modo se optó en la política de Intangibles, seguir con esta misma directriz. Los bienes y derechos que estaban por debajo de los dos salarios mínimos mensuales legales vigentes, se dieron de baja y se llevó a las cuentas de orden, para mantener el control administrativo de dichos bienes.



MINAMBIENTE



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 SEPTIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

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.

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

En el mes de septiembre se realizó al 100% el proceso de conciliaciones bancarias cumpliendo con las políticas de operación establecidas en el procedimiento conciliaciones bancarias, código A-GF-P002, versión 04, publicado en el Sistema de Gestión Integrado, especialmente lo referente a la duración de partidas conciliatorias las cuales no exceden tres meses de antigüedad en ninguna de ellas. A 30 de septiembre de 2018 se presenta un saldo en libros de \$1.051.990.395.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.84.26: PAGO POR CUENTA DE TERCEROS:

El saldo a 30 de septiembre de 2018 es de \$149.444.881 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 septiembre del 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.



El Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano como responsable de la nómina del Instituto es el encargado de realizar los cobros de las incapacidades a las respectivas EPS y/o ARL, en los casos que entidades no respondan por el pago, este se remite a la Oficina Jurídica para su cobro.

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

NIT	DESCRIPCION	SALDO
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	12.205.332,00
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	4.790.764,00
800130907	SALUD TOTAL S A	854.304,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	12.078.098,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA	5.799.997,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	10.482.256,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	1.722.393,00
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	26.048.224,00
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	15.326.122,00
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	1.231.733,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	48.728.552,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	14.448,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	908.780,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE	3.151.304,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	6.102.574,00
TOTAL		149.444.881,00

NOTA 3. INVENTARIOS

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



En la cuenta de inventarios se relacionan todos los elementos de consumo que adquiere el Instituto para el normal desarrollo de sus funciones.

Se contabilizan a su costo de adquisición por el sistema de inventario permanente del cual se deberá realizar por lo menos una vez al año una toma física del inventario; esta toma física se inició el 16 de septiembre y termina el 31 de diciembre de 2018 (Resolución 205 de 2016) y su método de valoración es el PEPS

1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS

La cuenta materiales y suministros en el trimestre Julio a septiembre de 2018 representa un 5% del total de activos de la entidad y presenta un saldo de \$ 3.877.753.318 que corresponde principalmente a los Materiales reactivos y de laboratorio por \$ 793.073.306, que en mayor parte la componen los globos y las radiosondas que fueron adquiridas mediante el contrato 100/2017 según el radicado No. 20184000001473, repuestos por \$1.253.223.210 que se compone de los elementos para el mantenimiento y normal funcionamiento de la red hidrometeorológica a nivel nacional, estos elementos son necesarios para que los instrumentos que hacen parte de la red de la entidad estén en permanente funcionamiento, así mismo la cuenta Elementos y materiales para construcción por \$ 1.185.890.107; que son todos aquellos materiales necesarios para la cimentación y montaje de las estaciones hidrometeorológicas, Otros materiales y suministros \$ 498.587.111 que comprende la papelería técnica, los útiles de escritorio y papelería en general incluyendo también el material Aero fotográfico, la Dotación a trabajadores \$ 85.992.354; concierne al calzado, ropa de labor y demás elementos de protección personal que entrega el Instituto a su personal, los Elementos y accesorios de aseo \$ 9.416.728, Viveres y rancho \$ 14.616.235; que se adquieren mediante el contrato integral de servicio de aseo y cafetería a través de la tienda virtual de Colombia Compra Eficiente, Medicamentos por \$ 4.981.857 y Combustibles y lubricantes por \$ 31.972.410.

La variación en el trimestre Julio a septiembre de 2018 de la cuenta materiales y suministros fue de \$678.412.949, Materiales reactivos y de laboratorio por adquisición de globos y radiosondas por \$ 691.779.168, Medicamentos \$45.866, Viveres y rancho \$ 1.203.450, Elementos y accesorios de aseo \$1.883.871, Dotación a trabajadores \$ 11.445.861, Combustibles y lubricantes \$ 552.918, Otros materiales y suministros \$ 20.707.787 y al consumo de elementos y servicios para gastos de administración como son la utilización de elementos de construcción por \$(47.885.798) y repuestos \$(1.320.173).

NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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, 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, 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.



Los bienes se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base en el método línea recta.

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 SICAPITAL y registrada en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II.

Por otra parte, las reparaciones y el mantenimiento 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 IDEAM dentro de sus políticas de operación estableció el manejo de los bienes de menor cuantía (menor de 2 SMMLV), los cuales se llevan al gasto en el momento de su adquisición, pero se mantiene su control y custodia a través de un control administrativo exceptuando todos aquellos que se reciban sin contraprestación.

La propiedad planta y equipo del IDEAM en el trimestre Julio a septiembre de 2018 presenta un valor en libros \$ 58.270.982.723, el Instituto tiene 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 y se prorrogó hasta el 15 de diciembre de 2018; que 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.

Al finalizar el trimestre de julio a septiembre de 2018, las cuentas que tuvieron una variación significativa son:

1.6.05 TERRENOS

El IDEAM 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	5.217.560.336

Los terrenos que posee el Instituto representan el 7% del total del activo y su variación se debe al registro del ingreso No. 300520 por el concepto de donación de un terreno en la ciudad de Villavicencio según escritura pública N. 743 del 31 de julio de 2018 y el certificado de tradición del 31 de agosto de 2018 por valor de \$143.285.335

1.6.40 EDIFICACIONES



Presenta una variación de \$ 4.708.675.861; debido al registro contable del Laboratorio de Calidad Ambiental incrementándose un 26% con relación al saldo anterior y con una participación del activo total del Instituto es del 29%.

1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO

La cuenta Maquinaria y Equipo presenta un saldo de \$ 307.403.719, obteniendo una variación relativa del 16% con relación al saldo del trimestre anterior.

1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta equipos de comunicación y computación tiene un saldo de \$ 14.063.751.051 y presento una variación de \$ 1.528.160.558; esta variación se presentó principalmente por el ingreso de bienes nuevos recibidos en donación por el PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD y corresponden a 4 SWITCH y 2 sistemas de almacenamiento.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación % con Relación al Activo Total
1.6.40	EDIFICACIONES	18.061.575.816	22.770.251.677	4.708.675.861	26%	29%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	265.404.961	307.403.719	41.998.758	16%	0%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.535.590.493	14.063.751.051	1.528.160.558	12%	18%
1	ACTIVOS	78.189.761.257	79.337.676.768	1.147.915.512	1%	100%

1.6.85 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.

El IDEAM establece el manejo contable de sus 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:

Codigo	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación % con Relación al Activo Total
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(3.702.971.373)	(5.556.313.527)	(1.853.342.154)	50%	-7%
1.6.85.01	Edificaciones	(297.555.428)	(395.921.972)	(98.366.544)	33%	0%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(18.902.127)	(28.353.191)	(9.451.064)	50%	0%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(18.586.988)	(27.880.482)	(9.293.494)	50%	0%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(2.640.478.951)	(3.966.908.869)	(1.326.429.918)	50%	-5%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(76.778.461)	(116.003.076)	(39.224.615)	51%	0%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(620.911.062)	(976.608.403)	(355.697.341)	57%	-1%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(29.758.356)	(44.637.534)	(14.879.178)	50%	0%
1	ACTIVOS	78.189.761.257	79.337.676.768	1.147.915.512	1%	100%

BAJAS

Durante el trimestre Julio a septiembre de 2018 no se realizó baja en la cuenta de propiedad planta y equipo



NOTA 5. 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.

El registro de los activos intangibles se realiza por parte del grupo de Servicios Administrativos y la custodia de los mismos recae en la Oficina de Informática.

El IDEAM 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 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.

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 trimestre Julio a septiembre de 2018 El IDEAM ha continuado con la realización de la depuración de sus activos intangibles alcanzando un avance del 95% del total de registros de la cuenta identificados, el restante 5% corresponde a registros los cuales no se pudieron identificar debido a información insuficiente.

La cuenta de intangibles durante trimestre Julio a septiembre de 2018 no presentó variaciones:



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación % con Relación al Activo Total
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	9.828.716.208	9.828.716.208	0	0	12%
1.9.70.05	Derechos	24.427.195	24.427.195	0	0	0%
1.9.70.07	Licencias	5.613.460.797	5.613.460.797	0	0	7%
1.9.70.08	Softwares	4.190.828.216	4.190.828.216	0	0	5%
1	ACTIVOS	78.189.761.257	79.337.676.768	1.147.915.512	1%	100%

CUENTA 1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

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

El detalle de la amortización es el siguiente:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación % con Relación al Activo Total
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(4.172.942.791)	(4.754.827.112)	(581.884.321)	14%	-6%
1.9.75.05	Derechos	(10.349.579)	(12.385.179)	(2.035.600)	20%	0%
1.9.75.07	Licencias	(4.162.593.212)	(4.530.572.284)	(367.979.073)	9%	-6%
1.9.75.08	Softwares	0	(211.869.649)	(211.869.649)		0%
1	ACTIVOS	78.189.761.257	79.337.676.768	1.147.915.512	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.

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 se han desarrollado formatos y procedimientos; para que de esta forma establecer puntos de control y reducir el riesgo del error humano al mínimo posible; estas herramientas establecidas se encuentran en nuestro Sistema de Calidad.

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 periodo. 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 periodo. 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 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

190601001 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.

1.9.06.03 AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

El saldo que presenta esta cuenta a 30 de septiembre de 2018 fue de \$ 67.511.311, y corresponde a los desembolsos realizados por las comisiones de los funcionarios y contratistas que al final del mes de septiembre aún no han terminado y/o no han pasado tres días para su legalización, por lo tanto, se legalizaran durante el mes de octubre cumpliendo con lo estipulado. Semanalmente se realiza el seguimiento de los anticipos para verificar que cumplan con todo el proceso de la legalización.

1.9.06.04 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 30 de septiembre de 2018 fue \$1.718.047.989, detallado así:



Identificación	Tercero	Saldo Final
860523408	SEGURIDAD NAPOLES LIMITADA	17.259.354,00
800085098	APCYTEL S.A.S. APLICACIONES CIBERNETICAS Y TELECOMUNICACIONES	130.195.917,00
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.	94.010.000,00
830051965	QUIMITRONICA LTDA	105.315.000,00
900415344	CMV INVERTYR S.A.S.	32.794.611,00
900435635	KERAUNOS S A S	31,00
80098951	JONH JAIRO GUERRERO BARBOSA	9.519.990,00
900571849	GREEN SERVICES AND SOLUTIONS SAS	1.219.750.000,00
900404431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S.	84.192.500,00
901139601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	25.010.586,00
	TOTALES:	1.718.047.989,00

Los saldos de los Proveedores que suministran los diferentes bienes y servicios en los que se pactan dos, tres o más pagos son: Consorcio Transportes por Colombia, Keraunos S.A.S., Seguridad Nápoles Ltda.

Los saldos de los Proveedores que suministran los diferentes bienes y servicios en los que se pactan dos pagos (50% y 50%) son: Apcytel s.a.s., Gases Industriales de Colombia s.a., Quimitronica Ltda, CMV invertyr s.a.s., Jonh Jairo Guerrero Barbosa, Green Services and Solutions sas, Multirepuestos Bosa Internacional s.a.s. Algunos de estos procesos no se han podido cancelar, debido a que la ANLA, no ha generado la resolución de exclusión de Iva.

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.

NOTA 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración al 30 de septiembre de 2018 tiene un saldo de \$5.028.325.795 estos son los procesos de 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 8. 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, a cada uno se les la aplica la normatividad respectiva.

El grupo de Administración y desarrollo del Talento humano es el responsable de generar y controlar la información referente a los beneficios de los empleados utilizando el aplicativo Sicapita- módulo Perno y la reporta 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

2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, se otorgan 15 días hábiles como lo establece la ley, mensualmente se afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 598.474.796.

2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.

En la cuenta prima de vacaciones mensualmente se afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 325.009.772

2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.

Mensualmente se afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 110.487.137.

2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD

En la cuenta prima de navidad mensualmente se afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$851.197.013.

2.5.11.09 BONIFICACIONES.

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 50.258.102 se dividen en:

Bonificación por Servicios Prestados: En esta cuenta mensualmente se afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 41.231.405.

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 afecta 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 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 9.026.697.

2.5.11.10 OTRAS PRIMAS

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 e INDERENA a razón de una sexta parte del salario por cada mes completamente laborado entre el 01 de enero y el 30 de junio de cada año.

En esta cuenta de Bonificación de Junio se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$69.169.101.



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 afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando el saldo a 30 de septiembre de 2018 por valor de \$ 45.419.957, el saldo se refleja de acuerdo a los pagos realizados durante el mes.

NOTA 9. PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

2.7.01.03. ADMINISTRATIVAS

Por medio de resolución 1546 del 6 de Julio de 2018 del IDEAM, se ordena el pago de una conciliación extrajudicial a la empresa ACUASERVICIOS S.A.S. con Nit 900.476.402-5 por valor de \$9.307.840, según conciliación extrajudicial, celebrada entre la parte convocante ACUASERVICIOS S.A.S y la parte convocada IDEAM, de acuerdo al contenido del acta del 7 de marzo de 2018, correspondiente a la audiencia celebrada en la procuraduría 137 judicial, II para asuntos administrativos de Bogotá.

NOTA 10. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

2.9.01.02 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS

El saldo de la cuenta con corte a septiembre 30 del año en curso corresponde a \$ 2.025.833.849, así:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.946.050.800,85	494.208.161,70	573.991.210,00	2.025.833.849,15
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.946.050.800,85	494.208.161,70	573.991.210,00	2.025.833.849,15
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.946.050.800,85	494.208.161,70	573.991.210,00	2.025.833.849,15

El saldo anterior refleja los movimientos registrados durante el trimestre comprendido entre los meses de Julio a Septiembre del año en curso y básicamente corresponden a los diferentes ingresos recibidos por terceros con los que el IDEAM tiene suscritos los convenios que se encuentran vigentes, igualmente los gastos se encuentran determinados en el movimiento del trimestre por concepto de pago de Honorarios a Contratistas y algunas comisiones para el cumplimiento del objeto de cada uno de los convenios.

Actualmente se viene adelantando el proceso de devolución de recursos de vigencias anteriores por



parte del área de Tesorería a favor de la CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA CDMB por valor de \$ 15.201.409,18 y al MINISTERIO DEL MEDIO AMBIENTE por valor de \$ 232.738.994,87. Por otro lado y como se puede observar en el cuadro adjunto, a la fecha se tienen suscritos cinco (05) convenios cuyo saldo al cierre del trimestre corresponde a \$ 1.776.616.481,60.

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES -IDEAM-
CUENTA CONTABLE 290102001: ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS
RELACION CONVENIOS 30 SEPTIEMBRE 2018

Orden	Identificación	Descripción	Convenio No.	NUEVO SALDO	
				POR REINTEGRAR RECURSOS	VIGENTE
1	860 069 804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	019/2011		837 354 571,06
2	800 154 275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO- IDIGER	344/2017		51 076 000,00
3	890 505 253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	008/1999	1 276 963,50	
4	890.201 573	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA CDMB	002-02/2005	15 201 409,18	
5	860 063 875	EMGESA S.A	025/2010		601 094 767,54
6	830 115 395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T - GESTION GENERAL	007/2015	232 738 994,87	
7	830 115 395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T - GESTION GENERAL	206/2018		220 000 000,00
8	800 255 580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	204/2018		67 091.143,00
SUB-TOTAL				249.217.367,55	1.776.616.481,60
TOTAL					2.025.833.849,15

NOTA 11. INGRESOS DIVERSOS

4.8.08.26. RECUPERACIONES

Corresponde a la reposición por garantía de los bienes del Instituto incorporado mediante entrada de almacén N°. 2004124 de fecha 31 de agosto de 2018, por un (1) SWITCH recibido del proveedor Colombiana de Software y Hardware por valor de \$ 10.310.448.

4.8.08.28 INDEMNIZACIONES

Corresponde a los ingresos producto de las reclamaciones recibidas de la compañía de seguros por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por esta; en el trimestre se realizaron ingresos por valor de \$89.374.060, y se discriminan de la siguiente manera:

Nº. ENTRADA	FECHA DE ENTRADA	PROVEEDOR	VALOR
2004104	31/07/2018	COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE	649 600,00
2004106	31/07/2018	PATRIMONIO NATURAL FONDO PARA LA BIODIVERSIDAD	690 000,00
2004120	1/08/2018	ENVITECK SAS	34 510 000,00
400443	12/09/2018	ENVITECK SAS	19 159 000,00
400445	12/09/2018	ENVITECK SAS	16 065 000,00
1000474	10/09/2018	JANSS SAS	7 911 860,00
2004140	3/09/2018	HELSE REPRESENTACIONES SAS	6 411 800,00
2004147	12/09/2018	INVERTIR	345 100,00
2004148	12/09/2018	ENVITECK SAS	3 631 700,00
TOTAL			89.374.060,00



4.8.08.90. OROS INGRESOS

Oros Ingresos Diversos a 30 de septiembre de 2018 tiene un saldo de \$17.724.394 y este corresponde a las incapacidades que fueron canceladas por mayor valor al liquidado y pagado en nómina, presentándose un saldo a favor del Instituto. Se aplicó lo estipulado en el concepto con radicado Orfeo No. 20179910155122 emitido por la Contaduría General de la Nación, *"cuando la liquidación del importe a cargo de la entidad es correcto, pero existen diferencias de criterios en la liquidación del importe a cargo de la EPS o ARL, la entidad reconocerá los mayores valores liquidados y consignados por la EPS o ARL, frente al valor de la cuenta por cobrar registrada por la entidad, como ingresos en la subcuenta 480890 - Otros ingresos ordinarios, de la cuenta 4808 – OTROS INGRESOS ORDINARIOS"*.

NOTA 12: GASTOS DIVERSOS

5.8.90.19. 006 NIENES MUEBLES EN BODEGA

Se registraron en esta cuenta los bienes reclamados por garantía al proveedor. Para el trimestre se dio de baja el bien correspondiente SWITHC, adquirido a Colombiana de Software y Hardware.

5.8.90.23. APORTES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES.

La cuenta aportes en organismos internacionales se afectó en septiembre por una contribución al Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global, por valor de 14.693.000, según resolución 1822 del 8 de agosto de 2018 del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.

NOTA 13: 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 Específico 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"