



El ambiente
es de todos

Minambiente

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 734 DE 2002, RESOLUCIÓN 706 DE 2016, RESOLUCIÓN 182 DE 2017 Y LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO RESOLUCIÓN 533/2015, PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE ENERO DE 2020 , Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2020 DE LA ENTIDAD,

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

Se desfija, hoy _____ de _____ de _____ a las _____

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
Contadora Pública T.P. 98.976-T



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

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, Resolución 706 de 2016, Resolución 182 de 2017 y lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno resolución 533/2015 y sus modificatorias

CERTIFICAN:

- Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la entidad y reveladas en los Estados Financieros a 31 de enero de 2020, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el SIIF Nación II y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno según resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.
- Que la información revelada en los Estados financieros a 31 de enero de 2020 incluye la totalidad de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden y estos a su vez, están reportados en los libros oficiales de contabilidad, generados directamente del aplicativo SIIF Nación II
- Que los Activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros, y los Pasivos representan obligaciones presentes producto de sucesos para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los trece (13) días del mes de Mayo de 2020.

Yolanda Gonzalez H.

**YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL**

Reviso: Fredy Torres Ruge *FR*

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



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
• www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS EN CONVERGENCIA
CGN_2015_01
A 31 DE ENERO 2020**



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX. 2681070
| www.ideam.gov.co

DEPARTAMENTO		CUNDINAMARCA		CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
MUNICIPIO		BOGOTA D.C						
ENTIDAD		IDEAM						
CODIGO		825400000						
FECHA DE CORTE:		31/01/2020						
PERIODO:		31 DE ENERO DE 2020						
CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE	
1	ACTIVOS	95.713.452.236	27.378.911.225	27.327.700.305	95.764.663.156	6.275.579.545	89.489.083.612	
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	226.828.908	2.597.095.316	1.826.926.066	996.998.157	996.998.157		
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	226.828.908	2.597.095.316	1.826.926.066	996.998.157	996.998.157		
1.1.10.05	Cuenta corriente	226.828.908	2.597.095.316	1.826.926.066	996.998.157	996.998.157		
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	226.828.908	2.597.095.316	1.826.926.066	996.998.157	996.998.157		
1.3	CUENTAS POR COBRAR	499.759.616	47.656.056	69.711.142	477.704.529	341.024.244	136.680.285	
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	128.812.577	37.315.032	64.540.630	101.586.978	101.586.978		
1.3.17.15	Asistencia técnica	128.812.577	-	27.225.599	101.586.978	101.586.978		
1.3.17.15.001	Asistencia técnica	128.812.577	-	27.225.599	101.586.978	101.586.978		
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	37.315.032	37.315.032	-	-		
1.3.17.20.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	37.315.032	37.315.032	-	-		
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	370.947.039	10.341.024	5.170.512	376.117.551	239.437.266	136.680.285	
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	159.925.206	10.341.024	5.170.512	165.095.718	28.415.433	136.680.285	
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	159.925.206	10.341.024	5.170.512	165.095.718			
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	47.034.747	-	-	47.034.747	47.034.747		
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	47.034.747	-	-	47.034.747	47.034.747		
1.3.84.35	Otros intereses de mora	61.660.176	-	-	61.660.176	61.660.176		
1.3.84.35.001	Otros intereses de mora	61.660.176	-	-	61.660.176	61.660.176		
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	102.326.911	-	-	102.326.911	102.326.911		
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	102.326.911	-	-	102.326.911	102.326.911		
1.5	INVENTARIOS	1.481.682.435	3.461.940	-	1.485.144.375	1.485.144.375		
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.481.682.435	3.461.940	-	1.485.144.375	1.485.144.375		
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	960.463.529	3.461.940	-	963.925.469	963.925.469		
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	960.463.529	3.461.940	-	963.925.469	963.925.469		
1.5.14.09	Repuestos	521.218.906	-	-	521.218.906	521.218.906		
1.5.14.09.001	Repuestos	521.218.906	-	-	521.218.906	521.218.906		
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	81.429.760.967	24.509.182.174	25.066.138.105	80.872.805.037		80.872.805.037	
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	-	-	5.217.560.336		5.217.560.336	
1.6.05.01	Urbanos	5.217.560.336	-	-	5.217.560.336		5.217.560.336	
1.6.05.01.001	Urbanos	5.217.560.336	-	-	5.217.560.336		5.217.560.336	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	26.850.790.392	452.796.909	24.279.185.560	3.024.581.741		3.024.581.741	
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	2.501.178.979	4.605.666	2.433.541.893	72.242.752		72.242.752	
1.6.35.01.001	Equipo de construcción	2.374.376	-	-	2.374.376		2.374.376	
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	2.449.072.793	4.605.666	2.433.541.893	20.136.566		20.136.566	
1.6.35.01.009	Herramientas y accesorios	49.731.810	-	-	49.731.810		49.731.810	
1.6.35.02	Equipo médico y científico	17.785.097.383	4.064.278	16.024.273.641	1.764.888.020		1.764.888.020	
1.6.35.02.001	Equipo de investigación	729.848.379	4	729.848.383	-		-	
1.6.35.02.002	Equipo de laboratorio	53.700.000	-	53.700.000	-		-	
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	17.001.549.004	4.064.274	15.240.725.258	1.764.888.020		1.764.888.020	
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.799.394.158	18.372.392	1.485.060.550	332.706.000		332.706.000	
1.6.35.03.001	Muebles y enseres	93.013.614	-	93.013.614	0		0	
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	1.706.380.544	18.372.392	1.392.046.936	332.706.000		332.706.000	
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	4.765.119.871	423.985.723	4.336.309.476	852.796.118		852.796.118	
1.6.35.04.001	Equipo de comunicación	320.597.010	-	320.597.010	-		-	
1.6.35.04.002	Equipo de computación	203.757.068	-	203.757.068	-		-	
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	4.240.765.793	423.985.723	3.811.955.398	852.796.118		852.796.118	
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	1.948.850	-	1.948.850		1.948.850	
1.6.35.11.002	Equipo de restaurante y cafetería	-	1.948.850	-	1.948.850		1.948.850	
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	-	-	931.409.038		931.409.038	
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9.048.000	-	-	9.048.000		9.048.000	
1.6.37.05.001	Plantas de generación	9.048.000	-	-	9.048.000		9.048.000	
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	-	-	281.205.010		281.205.010	
1.6.37.08.001	Equipo de investigación	281.205.010	-	-	281.205.010		281.205.010	
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	-	-	7.823.000		7.823.000	
1.6.37.09.001	Muebles y enseres	7.823.000	-	-	7.823.000		7.823.000	
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	-	-	633.333.028		633.333.028	
1.6.37.10.001	Equipo de comunicación	552.262.028	-	-	552.262.028		552.262.028	
1.6.37.10.002	Equipo de computación	81.071.000	-	-	81.071.000		81.071.000	
1.6.40	EDIFICACIONES	23.274.633.676	-	1	23.274.633.675		23.274.633.675	
1.6.40.01	Edificios y casas	23.037.603.860	-	1	23.037.603.859		23.037.603.859	
1.6.40.01.001	Edificios y casas	23.037.603.860	-	1	23.037.603.859		23.037.603.859	
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816	-	-	237.029.816		237.029.816	
1.6.40.28.001	Edificaciones de propiedad de terceros	237.029.816	-	-	237.029.816		237.029.816	
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	510.004.910	-	-	510.004.910		510.004.910	
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000		304.157.000	
1.6.45.01.001	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000		304.157.000	
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205.847.910	-	-	205.847.910		205.847.910	
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205.847.910	-	-	205.847.910		205.847.910	
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	2.542.494.458	-	2.980.321.177		2.980.321.177	
1.6.55.01	Equipo de construcción	61.393.000	-	-	61.393.000		61.393.000	
1.6.55.01.001	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	
1.6.55.06.001	Equipo de recreación y deporte	1.763.000	-	-	1.763.000		1.763.000	
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	374.670.719	2.542.494.458	-	2.917.165.177		2.917.165.177	
1.6.55.11.001	Herramientas y accesorios	374.670.719	2.542.494.458	-	2.917.165.177		2.917.165.177	
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	23.178.957.250	16.024.273.641	9.343.623	39.193.887.268		39.193.887.268	
1.6.60.01	Equipo de investigación	21.633.959.617	15.485.001.319	9.343.623	37.109.617.313		37.109.617.313	
1.6.60.01.001	Equipo de investigación	21.633.959.617	15.485.001.319	9.343.623	37.109.617.313		37.109.617.313	

1.6.60.02	Equipo de laboratorio	1,544,997.633	539,272.322	-	2,084,269.955		2,084,269.955
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	1,544,997.633	539,272.322	-	2,084,269.955		2,084,269.955
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,324,045.162	1,466,688.155	-	2,790,733.317		2,790,733.317
1.6.65.01	Muebles y enseres	1,298,543.658	1,466,688.155	-	2,765,231.813		2,765,231.813
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	1,298,543.658	1,466,688.155	-	2,765,231.813		2,765,231.813
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25,501.504	-	-	25,501.504		25,501.504
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	25,501.504	-	-	25,501.504		25,501.504
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15,291,889.591	4,022,397.265	4,509.383	19,309,777.473		19,309,777.473
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1,896,048.349	4,022,397.265	4,509.382	5,913,936.232		5,913,936.232
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	1,896,048.349	4,022,397.265	4,509.382	5,913,936.232		5,913,936.232
1.6.70.02	Equipo de computación	13,395,841.242	-	1	13,395,841.241		13,395,841.241
1.6.70.02.001	Equipo de computación	13,395,841.242	-	1	13,395,841.241		13,395,841.241
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
1.6.75.02.001	Terrestre	336,900.000	-	-	336,900.000		336,900.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 15,566,454.446	351.746	773,099.538	- 16,339,202.238		- 16,339,202.238
1.6.85.01	Edificaciones	- 793,177.776	335	37,419.173	- 830,596.614		- 830,596.614
1.6.85.01.001	Edificios y casas	- 793,177.776	335	37,419.173	- 830,596.614		- 830,596.614
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	- 76,673.310	-	3,169.653	- 79,842.963		- 79,842.963
1.6.85.02.001	Plantas de generación	- 76,673.310	-	3,169.653	- 79,842.963		- 79,842.963
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	- 106,883.747	-	24,851.844	- 131,735.591		- 131,735.591
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	- 106,883.747	-	24,851.844	- 131,735.591		- 131,735.591
1.6.85.05	Equipo médico y científico	- 10,755,782.605	296.913	487,466.982	- 11,242,952.675		- 11,242,952.675
1.6.85.05.010	Otro equipo médico y científico	- 10,755,782.605	296.913	487,466.982	- 11,242,952.675		- 11,242,952.675
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 362,282.264	-	26,124.933	- 388,407.197		- 388,407.197
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	- 362,282.264	-	26,124.933	- 388,407.197		- 388,407.197
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	- 3,352,621.320	54.499	189,106.797	- 3,541,673.618		- 3,541,673.618
1.6.85.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	- 3,352,621.320	54.499	189,106.797	- 3,541,673.618		- 3,541,673.618
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	- 119,033.425	-	4,960.156	- 123,993.580		- 123,993.580
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	- 119,033.425	-	4,960.156	- 123,993.580		- 123,993.580
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 357,801.661	-	-	- 357,801.661		- 357,801.661
1.6.95.06	Plantas, ductos y túneles	- 6,780.083	-	-	- 6,780.083		- 6,780.083
1.6.95.06.001	Plantas de generación	- 6,780.083	-	-	- 6,780.083		- 6,780.083
1.6.95.09	Equipo médico y científico	- 93,494.574	-	-	- 93,494.574		- 93,494.574
1.6.95.09.001	Equipo de investigación	- 93,494.574	-	-	- 93,494.574		- 93,494.574
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	- 3,020.888	-	-	- 3,020.888		- 3,020.888
1.6.95.10.001	Muebles y enseres	- 3,020.888	-	-	- 3,020.888		- 3,020.888
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	- 254,506.116	-	-	- 254,506.116		- 254,506.116
1.6.95.11.001	Equipo de comunicación	- 222,772.930	-	-	- 222,772.930		- 222,772.930
1.6.95.11.002	Equipo de computación	- 31,733.186	-	-	- 31,733.186		- 31,733.186
1.7	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	11,696,058.249	221,515.740	364,924.992	11,562,648.997	3,452,412.768	8,100,236.228
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	181,069.248	-	181,069.248		181,069.248
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	4,718.478	-	4,718.478		4,718.478
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	4,718.478	-	4,718.478		4,718.478
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	-	176,350.770	-	176,350.770		176,350.770
1.9.06.04.001	Adquisición de bienes y servicios	-	176,350.770	-	176,350.770		176,350.770
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,276,867.514	40,446.492	45,970.486	3,271,343.520	3,271,343.520	
1.9.08.01	En administración	3,276,867.514	40,446.492	45,970.486	3,271,343.520	3,271,343.520	
1.9.08.01.002	En administración dtn - scun	3,276,867.514	40,446.492	45,970.486	3,271,343.520	3,271,343.520	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	16,807,540.105	-	-	16,807,540.105		16,807,540.105
1.9.70.05	Derechos	24,427.195	-	-	24,427.195		24,427.195
1.9.70.05.001	Derechos	24,427.195	-	-	24,427.195		24,427.195
1.9.70.07	Licencias	3,722,978.761	-	-	3,722,978.761		3,722,978.761
1.9.70.07.001	Licencias	3,722,978.761	-	-	3,722,978.761		3,722,978.761
1.9.70.08	Softwares	13,060,134.149	-	-	13,060,134.149		13,060,134.149
1.9.70.08.001	Softwares	13,060,134.149	-	-	13,060,134.149		13,060,134.149
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 8,388,349.371	-	318,954.506	- 8,707,303.877		- 8,707,303.877
1.9.75.05	Derechos	- 21,992.415	-	2,434.780	- 24,427.195		- 24,427.195
1.9.75.05.001	Derechos	- 21,992.415	-	2,434.780	- 24,427.195		- 24,427.195
1.9.75.07	Licencias	- 3,345,692.653	-	15,952.970	- 3,361,645.623		- 3,361,645.623
1.9.75.07.001	Licencias	- 3,345,692.653	-	15,952.970	- 3,361,645.623		- 3,361,645.623
1.9.75.08	Softwares	- 5,020,664.303	-	300,566.756	- 5,321,231.059		- 5,321,231.059
1.9.75.08.001	Softwares	- 5,020,664.303	-	300,566.756	- 5,321,231.059		- 5,321,231.059
2	PASIVOS	8,429,155.561	12,655,706.500	13,426,496.097	9,199,945.158	8,971,037.077	228,908.081
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3,902,514.670	10,043,583.070	10,086,423.913	3,945,355.513	4,178,633.386	
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,010,306.378	441,308.448	594,753.008	3,163,750.938	3,163,750.938	
2.4.01.01	Bienes y servicios	1,353,577.984	176,148.778	359,671.992	1,537,101.198	1,537,101.198	
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	1,353,577.984	176,148.778	359,671.992	1,537,101.198	1,537,101.198	
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1,656,728.394	265,159.670	235,081.016	1,626,649.740	1,626,649.740	
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	1,656,728.394	265,159.670	235,081.016	1,626,649.740	1,626,649.740	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	172,022.068	7,738,795.826	7,968,719.093	401,945.335	401,945.335	
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	23,074.166	9,354.449	-	13,719.717	13,719.717	
2.4.07.06.002	Contribución contrato de obra pública	23,074.166	9,354.449	-	13,719.717	13,719.717	
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	145,024.205	7,726,844.965	7,967,477.639	385,656.879	385,656.879	
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	145,024.205	7,726,844.965	7,967,477.639	385,656.879	385,656.879	
2.4.07.22	Estampillas	3,923.697	2,596.412	1,241.454	2,568.739	2,568.739	
2.4.07.22.002	estatales	2,542.075	2,340.050	1,170.025	1,372.050	1,372.050	
2.4.07.22.003	Estampillas	1,381.622	256.362	71.429	1,196.689	1,196.689	
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	51,451.027	286,454.065	373,330.726	138,327.688	138,327.688	
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	25,751.016	48,742.013	95,071.713	72,080.716	72,080.716	
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	25,751.016	48,742.013	95,071.713	72,080.716	72,080.716	

2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	18.400.816	42.907.813	84.935.913	60.428.916	60.428.916
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	18.400.816	42.907.813	84.935.913	60.428.916	60.428.916
2.4.24.04	Sindicatos	-	5.075.254	5.075.254	-	-
2.4.24.04.001	Sindicatos	-	5.075.254	5.075.254	-	-
2.4.24.05	Cooperativas	-	25.384.672	25.384.672	-	-
2.4.24.05.001	Cooperativas	-	25.384.672	25.384.672	-	-
2.4.24.07	Libranzas	1.030.080	134.962.728	133.932.648	-	-
2.4.24.07.001	Libranzas	1.030.080	134.962.728	133.932.648	-	-
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada	-	3.717.252	3.717.252	-	-
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada	-	3.717.252	3.717.252	-	-
2.4.24.11	Embargos judiciales	4.026.924	16.296.333	15.845.274	3.575.865	3.575.865
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	4.026.924	16.296.333	15.845.274	3.575.865	3.575.865
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	9.368.000	9.368.000	-	-
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	9.368.000	9.368.000	-	-
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2.242.191	-	-	2.242.191	2.242.191
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nómina	2.242.191	-	-	2.242.191	2.242.191
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	476.096.569	895.839.234	489.071.870	69.329.205	69.329.205
2.4.36.03	Honorarios	74.013.674	104.600.328	52.300.164	21.713.510	21.713.510
2.4.36.03.001	Retenido	74.013.674	52.300.164	-	21.713.510	21.713.510
2.4.36.03.002	Pagado (db)	-	52.300.164	52.300.164	-	-
2.4.36.05	Servicios	115.324.067	219.285.482	110.147.199	6.185.784	6.185.784
2.4.36.05.001	Retenido	115.324.067	109.663.482	525.199	6.185.784	6.185.784
2.4.36.05.002	Pagado (db)	-	109.622.000	109.622.000	-	-
2.4.36.06	Arrendamientos	537.442	1.075.442	1.088.306	550.306	550.306
2.4.36.06.001	Retenido	537.442	537.442	550.306	550.306	550.306
2.4.36.06.002	Pagado (db)	-	538.000	538.000	-	-
2.4.36.08	Compras	17.115.681	26.297.719	13.175.918	3.993.880	3.993.880
2.4.36.08.001	Retenido	17.115.681	13.175.719	53.918	3.993.880	3.993.880
2.4.36.08.002	Pagado (db)	-	13.122.000	13.122.000	-	-
2.4.36.15	Rentas de trabajo	88.162.786	205.331.980	135.068.000	17.898.806	17.898.806
2.4.36.15.001	Retenido	88.162.786	118.866.980	48.603.000	17.898.806	17.898.806
2.4.36.15.002	Pagado (db)	-	86.465.000	86.465.000	-	-
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	87.086.733	160.352.163	81.406.245	8.140.815	8.140.815
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	87.086.733	80.193.163	1.247.245	8.140.815	8.140.815
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	-	80.159.000	80.159.000	-	-
2.4.36.26	Contratos de construcción	3.786.330	5.567.711	2.784.000	1.002.619	1.002.619
2.4.36.26.001	Retenido	3.786.330	2.783.711	-	1.002.619	1.002.619
2.4.36.26.002	Pagado (db)	-	2.784.000	2.784.000	-	-
2.4.36.27	compras	90.006.638	173.263.057	93.067.909	9.811.490	9.811.490
2.4.36.27.001	Retenido	90.006.638	89.914.726	9.719.578	9.811.490	9.811.490
2.4.36.27.002	Pagado (db)	-	83.348.331	83.348.331	-	-
2.4.36.90	Otras retenciones	63.218	65.352	34.129	31.995	31.995
2.4.36.90.001	Retenido	63.218	33.455	2.232	31.995	31.995
2.4.36.90.002	Pagado (db)	-	31.897	31.897	-	-
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	59.907.926	210.988.283	158.350.603	7.270.246	7.270.246
2.4.45.01	Venta de bienes	-	55.029.933	55.029.933	-	-
2.4.45.01.001	Venta de bienes	-	55.029.933	55.029.933	-	-
2.4.45.02	Venta de servicios	59.907.926	52.637.680	-	7.270.246	7.270.246
2.4.45.02.001	Venta de servicios	59.907.926	52.637.680	-	7.270.246	7.270.246
2.4.45.80	Valor pagado (db)	-	103.320.670	103.320.670	-	-
2.4.45.80.001	Valor pagado (db)	-	103.320.670	103.320.670	-	-
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	132.730.702	470.197.214	502.198.614	164.732.102	164.732.102
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	-	387.480	387.480	-	-
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje	-	387.480	387.480	-	-
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	47.034.747	-	-	47.034.747	47.034.747
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar	47.034.747	-	-	47.034.747	47.034.747
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	22.785.700	38.816.000	70.817.400	54.787.100	54.787.100
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	13.671.500	28.758.200	47.953.900	32.867.200	32.867.200
2.4.90.50.002	Aportes al sena	9.114.200	10.057.800	22.863.500	21.919.900	21.919.900
2.4.90.51	Servicios públicos	-	54.344.039	54.344.039	-	-
2.4.90.51.001	Servicios públicos	-	54.344.039	54.344.039	-	-
2.4.90.55	Servicios	62.910.255	99.080.704	99.080.704	62.910.255	62.910.255
2.4.90.55.001	Servicios	62.910.255	99.080.704	99.080.704	62.910.255	62.910.255
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	-	277.568.990	277.568.990	-	-
2.4.90.58.001	Arrendamiento operativo	-	277.568.990	277.568.990	-	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.451.474.102	2.609.395.755	3.337.235.356	3.179.313.703	2.950.405.622
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.256.786.520	2.605.132.669	3.298.751.771	2.950.405.622	2.950.405.622
2.5.11.01	Nómina por pagar	398.882.125	2.088.352.708	1.693.521.928	4.051.345	4.051.345
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	398.882.125	2.088.352.708	1.693.521.928	4.051.345	4.051.345
2.5.11.02	Cesantías	37.257.430	77.725.114	40.467.684	-	-
2.5.11.02.001	Cesantías	37.257.430	77.725.114	40.467.684	-	-
2.5.11.04	Vacaciones	739.632.253	21.825.698	67.369.138	785.175.693	785.175.693
2.5.11.04.001	Vacaciones	739.632.253	21.825.698	67.369.138	785.175.693	785.175.693
2.5.11.05	Prima de vacaciones	430.158.770	26.011.466	576.042.532	980.189.836	980.189.836
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	430.158.770	26.011.466	576.042.532	980.189.836	980.189.836
2.5.11.06	Prima de servicios	258.035.563	-	47.772.084	305.807.647	305.807.647
2.5.11.06.001	Prima de servicios	258.035.563	-	47.772.084	305.807.647	305.807.647
2.5.11.07	Prima de navidad	9.597.173	-	106.293.482	115.890.655	115.890.655
2.5.11.07.001	Prima de navidad	9.597.173	-	106.293.482	115.890.655	115.890.655
2.5.11.09	Bonificaciones	123.014.431	32.366.554	168.795.343	259.443.220	259.443.220
2.5.11.09.001	Bonificaciones	76.377.280	30.223.871	120.508.625	166.662.034	166.662.034
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	46.637.151	2.142.683	48.286.718	92.781.186	92.781.186
2.5.11.10	Otras primas	124.679.307	124.617.871	177.267.413	177.328.849	177.328.849
2.5.11.10.001	Otras primas	124.679.307	124.617.871	177.267.413	177.328.849	177.328.849
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	23.062.900	47.135.900	49.673.000	25.600.000	25.600.000
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	23.062.900	47.135.900	49.673.000	25.600.000	25.600.000
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	55.081.684	66.990.678	159.677.341	147.768.347	147.768.347
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	55.081.684	66.990.678	159.677.341	147.768.347	147.768.347

2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39.154.584	76.839.068	143.018.214	105.333.730	105.333.730	
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39.154.584	76.839.068	143.018.214	105.333.730	105.333.730	
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	18.230.300	38.097.100	63.683.100	43.816.300	43.816.300	
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	18.230.300	38.097.100	63.683.100	43.816.300	43.816.300	
2.5.11.25	Incapacidades	-	5.170.512	5.170.512	-	-	
2.5.11.25.001	Incapacidades	-	5.170.512	5.170.512	-	-	
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	4.263.086	38.483.585	34.220.499		34.220.499
2.5.12.01	Bonificaciones	-	4.263.086	38.483.585	34.220.499		34.220.499
2.5.12.01.001	Bonificaciones	-	4.263.086	38.483.585	34.220.499		34.220.499
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	194.687.582	-	-	194.687.582		194.687.582
2.5.14.14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	194.687.582	-	-	194.687.582		194.687.582
2.5.14.14.001	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	194.687.582	-	-	194.687.582		194.687.582
2.7	PROVISIONES	233.277.873	-	-	233.277.873	233.277.873	
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233.277.873	-	-	233.277.873	233.277.873	
2.7.01.03	Administrativas	233.277.873	-	-	233.277.873		
2.7.01.03.001	Administrativas	233.277.873	-	-	233.277.873		
2.9	OTROS PASIVOS	1.841.888.916	2.727.675	2.836.828	1.841.998.069	1.841.998.069	
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.841.888.916	2.727.675	2.836.828	1.841.998.069	1.841.998.069	
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.841.888.916	2.727.675	2.836.828	1.841.998.069	1.841.998.069	
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.841.888.916	2.727.675	2.836.828	1.841.998.069	1.841.998.069	
3	PATRIMONIO	87.284.296.676	24.073.892.175	24.073.783.022	87.284.187.523		87.284.187.523
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	87.284.296.676	24.073.892.175	24.073.783.022	87.284.187.523		87.284.187.523
3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.167.963.297	7.634.500.000	7.634.500.000	13.167.963.297		13.167.963.297
3.1.05.06	Capital fiscal	13.167.963.297	7.634.500.000	7.634.500.000	13.167.963.297		13.167.963.297
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	13.167.963.297	-	-	13.167.963.297		13.167.963.297
3.1.05.06.002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad	-	7.634.500.000	7.634.500.000	-	-	-
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	57.679.778.032	2.836.828	16.439.283.022	74.116.224.226		74.116.224.226
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	64.347.794.505	2.836.828	16.439.283.022	80.784.240.699		80.784.240.699
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	61.466.108.110	-	16.436.555.347	77.902.663.457		77.902.663.457
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	2.881.686.395	2.836.828	2.727.675	2.881.577.242		2.881.577.242
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	- 6.668.016.473	-	-	- 6.668.016.473	-	- 6.668.016.473
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	- 6.668.016.473	-	-	- 6.668.016.473	-	- 6.668.016.473
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	16.436.555.347	16.436.555.347	-	-	-	-
3.1.10.01	Utilidad o excedente del ejercicio	16.436.555.347	16.436.555.347	-	-	-	-
3.1.10.01.001	Utilidad o excedente del ejercicio	16.436.555.347	16.436.555.347	-	-	-	-
4	INGRESOS	-	24.049.574	3.360.735.702	3.336.686.128		3.336.686.128
4.3	VENTA DE SERVICIOS	-	22.878.655	37.315.032	14.436.376		14.436.376
4.3.90	OTROS SERVICIOS	-	22.878.655	37.315.032	14.436.376		14.436.376
4.3.90.17	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	22.878.655	37.315.032	14.436.376		14.436.376
4.3.90.17.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	-	22.878.655	37.315.032	14.436.376		14.436.376
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-	422.950	422.950		422.950
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	-	422.950	422.950		422.950
4.4.28.08	Donaciones	-	-	422.950	422.950		422.950
4.4.28.08.001	Donaciones	-	-	422.950	422.950		422.950
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	-	1.170.025	3.321.468.268	3.320.298.243		3.320.298.243
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	-	-	3.008.444.719	3.008.444.719		3.008.444.719
4.7.05.08	Funcionamiento	-	-	2.935.913.666	2.935.913.666		2.935.913.666
4.7.05.10	Inversión	-	-	72.531.053	72.531.053		72.531.053
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	-	1.170.025	313.023.549	311.853.524		311.853.524
4.7.22.01	Cruce de cuentas	-	1.170.025	313.023.549	311.853.524		311.853.524
4.8	OTROS INGRESOS	-	894	1.529.452	1.528.558		1.528.558
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	-	894	1.529.452	1.528.558		1.528.558
4.8.08.28	Indemnizaciones	-	-	1.525.900	1.525.900		1.525.900
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	-	-	1.525.900	1.525.900		1.525.900
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	-	894	3.552	2.658		2.658
4.8.08.90.003	Ajuste de valores al mil	-	894	3.552	2.658		2.658
5	GASTOS	-	5.756.064.244	1.699.908.592	4.056.155.652		4.056.155.652
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	-	4.663.803.778	1.699.556.643	2.964.247.135		2.964.247.135
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	-	2.298.245.983	1.067.512.714	1.230.733.269		1.230.733.269
5.1.01.01	Sueldos	-	1.701.927.080	850.963.540	850.963.540		850.963.540
5.1.01.01.001	Sueldos	-	1.701.927.080	850.963.540	850.963.540		850.963.540
5.1.01.03	Horas extras y festivos	-	285.084.251	140.427.953	144.656.298		144.656.298
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	-	285.084.251	140.427.953	144.656.298		144.656.298
5.1.01.10	Prima técnica	-	98.191.716	49.095.858	49.095.858		49.095.858
5.1.01.10.001	Prima técnica	-	98.191.716	49.095.858	49.095.858		49.095.858
5.1.01.19	Bonificaciones	-	158.992.210	-	158.992.210		158.992.210
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	-	56.589.971	-	56.589.971		56.589.971
5.1.01.19.016	Bonificación de dirección	-	63.918.654	-	63.918.654		63.918.654
5.1.01.19.018	Bonificaciones - quinquenios	-	38.483.585	-	38.483.585		38.483.585
5.1.01.23	Auxilio de transporte	-	33.544.112	16.772.056	16.772.056		16.772.056
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	-	33.544.112	16.772.056	16.772.056		16.772.056
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	-	20.506.614	10.253.307	10.253.307		10.253.307
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	-	20.506.614	10.253.307	10.253.307		10.253.307
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	416.051.655	87.327.978	328.723.677		328.723.677
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	-	63.683.100	17.980.300	45.702.800		45.702.800
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	-	63.683.100	17.980.300	45.702.800		45.702.800
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	-	143.018.214	36.311.784	106.706.430		106.706.430
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	-	143.018.214	36.311.784	106.706.430		106.706.430
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	-	49.673.000	23.062.900	26.610.100		26.610.100
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	-	49.673.000	23.062.900	26.610.100		26.610.100
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	-	108.186.947	-	108.186.947		108.186.947
5.1.03.06.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	-	108.186.947	-	108.186.947		108.186.947
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	-	51.490.394	9.972.994	41.517.400		41.517.400
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	-	51.490.394	9.972.994	41.517.400		41.517.400

5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	-	70.817.400	13.671.500	57.145.900		57.145.900
5.1.04.01	Aportes al icbf	-	47.953.900	13.671.500	34.282.400		34.282.400
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	-	47.953.900	13.671.500	34.282.400		34.282.400
5.1.04.02	Aportes al sena	-	22.863.500	-	22.863.500		22.863.500
5.1.04.02.001	Aportes al sena	-	22.863.500	-	22.863.500		22.863.500
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	-	990.929.358	63.281.519	927.647.839		927.647.839
5.1.07.01	Vacaciones	-	67.369.138	-	67.369.138		67.369.138
5.1.07.01.001	Vacaciones	-	67.369.138	-	67.369.138		67.369.138
5.1.07.02	Cesantías	-	40.467.684	37.257.430	3.210.254		3.210.254
5.1.07.02.001	Cesantías	-	40.467.684	37.257.430	3.210.254		3.210.254
5.1.07.04	Prima de vacaciones	-	576.042.532	-	576.042.532		576.042.532
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	-	576.042.532	-	576.042.532		576.042.532
5.1.07.05	Prima de navidad	-	106.293.482	-	106.293.482		106.293.482
5.1.07.05.001	Prima de navidad	-	106.293.482	-	106.293.482		106.293.482
5.1.07.06	Prima de servicios	-	47.772.084	-	47.772.084		47.772.084
5.1.07.06.001	Prima de servicios	-	47.772.084	-	47.772.084		47.772.084
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	-	48.286.718	-	48.286.718		48.286.718
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	-	48.286.718	-	48.286.718		48.286.718
5.1.07.90	Otras primas	-	104.697.720	26.024.089	78.673.631		78.673.631
5.1.07.90.001	Otras primas	-	52.649.542	-	52.649.542		52.649.542
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	-	52.048.178	26.024.089	26.024.089		26.024.089
5.1.11	GENERALES	-	887.759.382	467.762.932	419.996.450		419.996.450
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	-	77.920.692	77.920.692	-		-
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad	-	77.920.692	77.920.692	-		-
5.1.11.14	Materiales y suministros	-	142.478.438	-	142.478.438		-
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	-	142.478.438	-	142.478.438		-
5.1.11.17	Servicios públicos	-	74.342.942	14.147.202	60.195.739		60.195.739
5.1.11.17.001	Servicios públicos	-	74.342.942	14.147.202	60.195.739		60.195.739
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	-	278.591.275	-	278.591.275		278.591.275
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	-	278.591.275	-	278.591.275		278.591.275
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	-	12.979.846	5.866.014	7.113.832		7.113.832
5.1.11.19.001	Viáticos y gastos de viaje	-	12.979.846	5.866.014	7.113.832		7.113.832
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	-	182.812.078	182.812.078	-		-
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	-	182.812.078	182.812.078	-		-
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	72.845.439	1.424.760	71.420.679		71.420.679
5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	72.845.439	1.424.760	71.420.679		71.420.679
5.1.11.78	Comisiones	-	10.780.135	8.175.433	2.604.702		2.604.702
5.1.11.78.001	Comisiones	-	10.780.135	8.175.433	2.604.702		2.604.702
5.1.11.79	Honorarios	-	3.164.579	3.164.579	-		-
5.1.11.79.001	Honorarios	-	3.164.579	3.164.579	-		-
5.1.11.80	Servicios	-	31.843.959	31.773.736	70.223		70.223
5.1.11.80.001	Servicios	-	31.843.959	31,773.736	70.223		70.223
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-	1.092.054.044	351.746	1.091.702.297		1.091.702.297
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	773.099.538	351.746	772.747.791		772.747.791
5.3.60.01	Edificaciones	-	37.419.173	335	37.418.838		37.418.838
5.3.60.01.001	Edificios y casas	-	37.419.173	335	37.418.838		37.418.838
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	-	3.169.653	-	3.169.653		3.169.653
5.3.60.02.001	Plantas de generación	-	3.169.653	-	3.169.653		3.169.653
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	-	24.851.844	-	24.851.844		24.851.844
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	-	24.851.844	-	24.851.844		24.851.844
5.3.60.05	Equipo médico y científico	-	487.466.982	296.913	487.170.069		487.170.069
5.3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	-	487.466.982	296.913	487.170.069		487.170.069
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-	26.124.933	-	26.124.933		26.124.933
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-	26.124.933	-	26.124.933		26.124.933
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	-	189.106.797	54.499	189.052.298		189.052.298
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	-	189.106.797	54.499	189.052.298		189.052.298
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	4.960.156	-	4.960.156		4.960.156
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	-	4.960.156	-	4.960.156		4.960.156
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	318.954.506	-	318.954.506		318.954.506
5.3.66.05	Licencias	-	15.952.970	-	15.952.970		15.952.970
5.3.66.05.001	Licencias	-	15.952.970	-	15.952.970		15.952.970
5.3.66.06	Softwares	-	300.566.756	-	300.566.756		300.566.756
5.3.66.06.001	Softwares	-	300.566.756	-	300.566.756		300.566.756
5.3.66.90	Otros activos intangibles	-	2.434.780	-	2.434.780		2.434.780
5.3.66.90.001	Otros activos intangibles	-	2.434.780	-	2.434.780		2.434.780
5.8	OTROS GASTOS	-	206.422	203	206.219		206.219
5.8.02	COMISIONES	-	203.673	-	203.673		203.673
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	-	203.673	-	203.673		203.673
5.8.02.40.001	Comisiones servicios financieros	-	203.673	-	203.673		203.673
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	-	2.749	203	2.546		2.546
5.8.90.90	Otros gastos diversos	-	2.749	203	2.546		2.546
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	-	2.749	203	2.546		2.546
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-		-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.998.488.566	-	-	1.998.488.566		1.998.488.566
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	769.504.763	-	-	769.504.763		769.504.763
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	769.504.763	-	-	769.504.763		769.504.763
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	769.504.763	-	-	769.504.763		769.504.763
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	46.642.064	-	-	46.642.064		46.642.064
8.3.61.01	Internas	46.642.064	-	-	46.642.064		46.642.064
8.3.61.01.001	Internas	46.642.064	-	-	46.642.064		46.642.064
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.182.341.739	-	-	1.182.341.739		1,182.341.739
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	1,182.341.739	-	-	1,182.341.739		1,182.341.739
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	1,182.341.739	-	-	1,182.341.739		1,182.341.739
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-	1.998.488.566	-	-	1.998.488.566	-
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-	1.998.488.566	-	-	1.998.488.566	-
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	-	769.504.763	-	-	769.504.763	-
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	-	769.504.763	-	-	769.504.763	-

8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	-	46.642.064	-	-	-	46.642.064	-	46.642.064
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	-	46.642.064	-	-	-	46.642.064	-	46.642.064
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-	1.182.341.739	-	-	-	1.182.341.739	-	1.182.341.739
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	-	1.182.341.739	-	-	-	1.182.341.739	-	1.182.341.739
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-	-	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	-	2.691.989.302.783	-	-	-	2.691.989.302.783	-	2.691.989.302.783
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-	2.691.989.302.782	-	-	-	2.691.989.302.782	-	2.691.989.302.782
9.1.20.04	Administrativos	-	2.691.989.302.782	-	-	-	2.691.989.302.782	-	2.691.989.302.782
9.1.20.04.001	Administrativos	-	2.691.989.302.782	-	-	-	2.691.989.302.782	-	2.691.989.302.782
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)	-	2.691.989.302.783	-	-	-	2.691.989.302.783	-	2.691.989.302.783
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-	2.691.989.302.783	-	-	-	2.691.989.302.783	-	2.691.989.302.783
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	2.691.989.302.782	-	-	-	2.691.989.302.782	-	2.691.989.302.782
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	2.691.989.302.782	-	-	-	2.691.989.302.782	-	2.691.989.302.782
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



El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE ENERO 2020



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
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 SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO ENERO DE 2020 - 2019
(Cifras expresadas en pesos)



CODIGO	ACTIVO			CODIGO	PASIVO		
		2020	2019			2020	2019
	CORRIENTE	6.275.579.545	12.742.752.607		CORRIENTE	8.971.037.077	8.798.393.680
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	996.998.157	474.136.369	24	CUENTAS POR PAGAR	3.945.355.513	5.150.372.097
13	CUENTAS POR COBRAR	341.024.244	534.658.056	25	OBLIGACIONES LABORALES	2.950.405.622	1.703.893.536
15	INVENTARIOS	1.485.144.375	3.773.449.450	27	PASIVOS ESTIMADOS	233.277.873	42.109.156
19	OTROS ACTIVOS	3.452.412.768	7.960.508.732	29	OTROS PASIVOS	1.841.998.069	1.902.018.892
					NO CORRIENTE	228.908.081	35.156.506
	NO CORRIENTE	89.489.083.612	62.741.423.284	25	OBLIGACIONES LABORALES	228.908.081	35.156.506
13	CUENTAS POR COBRAR	136.680.285	58.013.111.871	29	OTROS PASIVOS	-	-
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	80.872.805.037	379.362.062			-	-
17	CULTURALES	379.362.062	4.348.949.351			-	-
19	OTROS ACTIVOS	8.100.236.228					
	TOTAL ACTIVO	95.764.663.156	75.484.175.891		TOTAL PASIVOS	9.199.945.158	8.833.550.186
				3	PATRIMONIO	86.564.717.998	66.650.625.705
				31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	86.564.717.998	66.650.625.705
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	95.764.663.156	75.484.175.891
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.998.488.566	2.186.873.951	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2.691.989.302.783	624.593.779.156
89	DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	(1.998.488.566)	(2.186.873.951)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	(2.691.989.302.783)	(624.593.779.156)
		-					

Yolanda Gonzalez H.

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

Sandra Milena Sanjuan Acero

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T



INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (SUBCUENTAS)
COMPARATIVO ENERO DE 2020 - 2019
(Cifras expresadas en pesos)



ACTIVO				PASIVO			
COD		2020	2019	COD		2020	2019
CORRIENTE				CORRIENTE			
		6.275.579.545	12.742.752.607			8.971.037.077	8.798.393.680
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	996.998.157	474.136.369	2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.945.355.513	5.150.372.097
1.1.05	CAJA	-	-	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	3.163.750.938	3.606.589.971
1.1.10	BANCOS	996.998.157	474.136.369	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	401.945.335	391.854.534
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	-	-	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	138.327.688	88.395.249
1.3	CUENTAS POR COBRAR	341.024.244	534.658.056	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	69.329.205	26.236.354
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	101.586.978	222.810.187	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.270.246	34.800.920
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	239.437.266	311.847.869	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	-	-
1.5	INVENTARIOS	1.485.144.375	3.773.449.450	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	164.732.102	1.002.495.068
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.485.144.375	3.773.449.450	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.950.405.622	1.703.893.536
1.9	OTROS ACTIVOS	3.452.412.768	7.960.508.732	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.950.405.622	1.703.893.536
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	181.069.248	3.602.558.749	2.7	PROVISIONES	233.277.873	42.109.156
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.271.343.520	4.357.949.984	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	233.277.873	42.109.156
NO CORRIENTE		89.489.083.612	62.741.423.284	2.9	OTROS PASIVOS	1.841.998.069	1.902.018.892
1.6	PROP. PLANTA Y EQUIPO	80.872.805.037	58.013.111.871	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.841.998.069	1.902.018.892
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	-
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-	NO CORRIENTE			
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.024.581.741	3.585.458.526			228.908.081	35.156.506
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931.409.038	931.409.038	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	228.908.081	35.156.506
1.6.40	EDIFICACIONES	23.274.633.675	22.770.251.677	2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	34.220.499	35.156.506
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	510.004.910	509.199.310	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	194.687.582	-
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.980.321.177	437.826.719	TOTAL PASIVOS			
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	39.193.887.268	15.961.436.548			9.199.945.158	8.833.550.186
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.790.733.317	1.165.209.123	PATRIMONIO			
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.309.777.473	15.238.235.065			86.564.717.998	66.650.625.705
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	86.564.717.998	66.650.625.705
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	(16.339.202.238)	(8.140.374.471)	3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.167.963.297	13.167.963.297
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y I	(357.801.661)	-	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	74.116.224.226	54.813.742.980
1.3	CUENTAS POR COBRAR	136.680.285	-	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(719.469.524)	(1.331.080.572)
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	136.680.285	-	3.1.145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379.362.062	379.362.062			95.764.663.156	75.484.175.891
1.9	OTROS ACTIVOS	8.100.236.228	4.348.949.351	CTAS ORDEN DEUDORAS			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	16.807.540.105	10.701.968.789			-	-
1.9.75	AMORT. ACUMUL. INTANGIBLES (CR)	(8.707.303.877)	(6.353.019.438)	8.3	DEUDORES DE CONTROL	1.998.488.566	2.186.873.951
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.998.488.566)	(2.186.873.951)
TOTAL ACTIVO		95.764.663.156	75.484.175.891	CTAS ORDEN ACREEDORAS			
						-	-
				9.1	RESPONS. CONTINGENTES	2.691.989.302.783	624.593.779.156
				9.9	ACREED. POR CONTRA (DB)	(2.691.989.302.783)	(624.593.779.156)

Yolanda Gonzalez H.

YOLANDA GONZALEZ HERNÁNDEZ
DIRECTORA GENERAL

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





El ambiente
es de todos

Minambiente

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE ENERO 2020



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
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

COMPARATIVO ENERO DE 2020 - 2019

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente es de todos

Minambiente



CODIGO	CUENTAS	2020	2019
	INGRESOS	3.335.157.569	2.000.449.239
41	INGRESOS FISCALES	-	
43	VENTA DE SERVICIOS	14.436.376	101.508.102
44	TRANSFERENCIAS	422.950	24.640.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	3.320.298.243	1.874.301.137
	GASTOS	4.055.949.433	3.331.198.162
51	DE ADMINISTRACION	2.964.247.135	2.388.728.983
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	1.091.702.297	879.969.179
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	62.500.000
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		
	OTROS INGRESOS	1.528.558	1.078.070
48	OTROS INGRESOS	1.528.558	1.078.070
	OTROS GASTOS	206.219	1.409.719
58	OTROS GASTOS	206.219	1.409.719
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(719.469.524)	(1.331.080.572)

Yolanda Gonzalez H.

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

Sandra Milena Sanjuan Acero

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T

Reviso: Fredy Torres Ruge

~~AAA~~

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVO ENERO DE 2020 - 2019

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente
es de todos

Minambiente



CODIGO	CUENTAS	2020	2019
	INGRESOS	3.335.157.569	2.000.449.239
41	INGRESOS FISCALES	-	-
4110	NO TRIBUTARIOS		
43	VENTA DE SERVICIOS	14.436.376	101.508.102
4390	OTROS SERVICIOS	14.436.376	101.508.102
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	-	-
44	TRANSFERENCIAS	422.950	24.640.000
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	422.950	24.640.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3.320.298.243	1.874.301.137
4705	FONDOS RECIBIDOS	3.008.444.719	1.774.281.621
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	311.853.524	100.019.516
		-	-
	GASTOS	4.055.949.433	3.331.198.162
51	DE ADMINISTRACION	2.964.247.135	2.388.728.983
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.230.733.269	1.077.182.240
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	328.723.677	348.020.442
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	57.145.900	63.989.100
5107	PRESTACIONES SOCIALES	927.647.839	294.225.893
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-
5111	GENERALES	419.996.450	605.311.308
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	1.091.702.297	879.969.179
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	772.747.791	645.512.377
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	318.954.506	234.456.802
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		62.500.000
5424	SUBVENCIONES		62.500.000
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(720.791.863)	(1.330.748.923)
48	OTROS INGRESOS	1.528.558	1.078.070
4802	FINANCIEROS	-	-
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.528.558	1.078.070
		-	-
58	OTROS GASTOS	206.219	1.409.719
5802	COMISIONES	203.673	-
5890	GASTOS DIVERSOS	2.546	1.409.719
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	-
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(719.469.524)	(1.331.080.572)

Yolanda Gonzalez H.

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

Revisó: Fredy Torres Ruge

FRD

Sandra Milena Sanjuan Acero

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T



El ambiente
es de todos

Minambiente

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 31 DE ENERO 2020



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



El ambiente es de todos

Minambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD
COMPARATIVO ENERO DE 2020 - 2019

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 Enero del año 2020, los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<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.
INDICADORES FINANCIEROS			
	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	14.436.376 3.335.157.569	0,433%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 0,433% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	80.872.805.037 95.764.663.156	84%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 84%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	3.945.355.513 9.199.945.158	43%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 43% por ciento

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



El ambiente
es de todos

Minambiente

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE ENERO 2020



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No.42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
| www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

Minambiente

INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE ENERO DE 2020 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

REVELACIONES 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 y Desarrollo Sostenible, 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.

MISIÓN

El IDEAM es una institución pública de apoyo técnico y científico al Sistema Nacional Ambiental, que genera conocimiento, produce información confiable, consistente y oportuna, sobre el estado y las dinámicas de los recursos naturales y del medio ambiente, que facilite la definición y ajustes de las políticas ambientales y la toma de decisiones por parte de los sectores público, privado y la ciudadanía en general."

VISIÓN

En el año 2026 el IDEAM será el Instituto modelo por excelencia, reconocido nacional e internacionalmente como la Entidad que genera y suministra información hidrológica, meteorológica y ambiental para la definición de políticas públicas y toma de decisiones relacionadas con el desarrollo sostenible y la prevención de los efectos de cambio climático."



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



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 para el control individual, durante el año 2019 el Instituto adquirió un nuevo software, reemplazando el sicapital por el MAI. La PPyE es administrada por el Grupo de Administración y manejo de inventarios y almacen 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 Contaduría General de la Nación emitió en el año 2015, el Marco normativo para Entidades de Gobierno, las cuales, según lo establecido por la CGN, deben aplicar la Resolución 533 de 2015, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable para entidades de Gobierno y se dictan otras disposiciones. El Instructivo 002 de 2015, por el cual se





incorporan instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de Gobierno, y demás complementarias. Resolución 620 de 2015, por la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco normativo para entidades de Gobierno.

Periodo de aplicación. Comprende el periodo 1 de enero a 31 de diciembre de 2018, en este período la contabilidad se llevará bajo el nuevo marco normativo, y a diciembre 31 de 2018 las entidades presentarán los primeros estados financieros con sus respectivas notas bajo el nuevo marco normativo de la siguiente manera:

- Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Resultados de enero 1 a diciembre 31 de 2018.
- Estado de Cambios en el Patrimonio de enero 1 a diciembre 31 de 2018

De acuerdo a lo establecido en la resolución 693 en su Artículo 4º, Parágrafo 1 "Estados Financieros presentados en el primer periodo de aplicación (a 31 de diciembre de 2018) no se compararán con los del periodo anterior".

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 realizaron 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 por efecto del avalúo realizado con una firma evaluadora 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 llevaron a las cuentas de orden, para mantener el control administrativo de dichos bienes.

4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDE EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE.

Se hace mención a la integralidad del sistema SIIF Nación II a nivel contable, dado que aún no se cuenta con los módulos de activos fijos y nomina integrados, y se deben tener sistemas de gestión





El ambiente
es de todos

Minambiente

auxiliares por ende los registros contables originados en dichos procesos, se deben realizar de forma manual, al igual que los relacionados con procesos judiciales, no obstante, en la Entidad se hacen conciliaciones entre las áreas para verificar la consistencia de los registros.

No se detectaron limitaciones ni deficiencias de tipo contable que afecten el normal desarrollo de la actividad contable y por tanto que atenten contra la consistencia y razonabilidad de las cifras.



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co

**INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS
AMBIENTALES-IDEAM****REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE
ENERO DE 2020 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS
COLOMBIANOS)****REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO****REVELACION 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO****1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente**

Durante el mes de enero de 2020, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a 31 de enero de 2020 es de \$ 996.998.157,40 a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A 31 ENERO DE 2020				
Banco	No. Cuenta Bancaria	Saldo En Libros	Saldo En Extracto	Partida Conciliatoria
Davivienda	Cta 010993699	581.746.024,00	557.392.927,28	24.353.096,72
Davivienda	Cta 010993707	2.417.105,41	6.677,41	2.410.428,00
Davivienda	Cta 398063388	708,00	986,00	- 278,00
Davivienda	Cta 110033271	203,00	-	203,00
Davivienda	Cta 470169984635	255.447.797,00	255.447.797,00	-
Davivienda	Cta 472969992669	154.818.834,99	154.818.834,99	-
Bancolombia	Cta 03177246064	-	196.081,24	- 196.081,24
Bancolombia	Cta 03195873500	2.567.485,00	10.274.247,47	- 7.706.762,47
TOTALES		996.998.157,40	978.137.551,39	18.860.606,01

Saldo final 31 de enero de 2020



**REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR****1.3.17.15 PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
1.3.17.15	Asistencia técnica	128.812.576,57	-	27.225.598,87	101.586.977,70

La cuenta 13.17.15 Asistencia técnica refleja un saldo a 31 de enero 2020 de \$101.586.977,70 debido al reconocimiento de facturas por prestación de servicios del instituto que no han sido canceladas por los diferentes clientes, las cuales se evidencian a continuación:

Identificación	Descripción	Saldo a 31/01/2020	No. Factura	Fecha Factura	Fecha vencimiento	Estado del cobro
800254453	Corporación autónoma regional del canal del dique cardique	13.404.875,32	35314	25/06/2015	25/08/2015	cobro juridico
890505253	Corporación autónoma regional de la frontera nororiental corporon	8.589.626,27	35922	12/12/2019	12/02/2020	cobro normal
899999238	Corporación autónoma regional para el desarrollo sostenible del choco – codechoco	9.074.407,94	35653	5/08/2016	5/10/2016	cobro juridico
890399011	Municipio de santiago de cali	9.977.299,42	32257-35711	12/12/2013-6/04/2017	12/02/2014-6/06/2017	cobro juridico
890300406	Carton de colombia sa	280.415,00	34109	11/06/2014	11/08/2014	cobro juridico
890916911	Industria colombiana de motocicletas yamaha s.a.	8.589.626,27	35914	19/11/2010	19/01/2011	cobro juridico





800021308	Drummond ltd	366.648,00	33312	9/04/2014	9/06/2014	cobro juridico
860063875	Emgesa s a esp	51.304.079,00	35915	6/12/2019	6/02/2020	cobro normal
TOTALES:		101.586.977,70				

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a enero 31 de 2020 es de \$165.095.718,00 corresponde a las Incapacidades de los funcionarios, liquidadas y reconocidas en la nómina del instituto, pendientes de pago por parte de las EPS y ARL a la fecha.

Durante el mes de enero se realizó la respectiva conciliación de los saldos entre los Grupos de Contabilidad y el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quien es la dependencia generadora de dicha información y es el encargado de realizar los cobros de las incapacidades a las respectivas EPS y/o ARL.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	159.925.206,00	10.341.024,00	5.170.512,00	165.095.718,00

A continuación, se muestran los saldos por EPS y ARL así:

Identificación	Descripción	Saldo a 31-Ene-2020	No. Incapacidades
860066942	Caja De Compensación Familiar Compensar	15.339.857,00	43
860011153	Positiva Compañía De Seguros S. A.	6.932.645,00	26
800130907	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Régimen Contributivo S A	1.185.926,00	13
800251440	Entidad Promotora de Salud Sanitas S A	9.164.221,00	54
830003564	Entidad Promotora de Salud Famisanar Ltda Cafam Colsubsidio	6.608.347,00	20
900156264	Nueva Empresa Promotora de Salud S.A.	10.969.271,00	37





Identificación	Descripción	Saldo a 31-Ene-2020	No. Incapacidades
800088702	Eps Suramericana S. A	980.554,00	12
800140949	Cafesalud Entidad Promotora De Salud Sa	26.048.224,00	79
800250119	Entidad Promotora De Salud Organismo Cooperativo Saludcoop	15.326.122,00	55
800256161	Compañía Suramericana Administradora De Riesgos Profesionales Y Seguros De Vida Sa	1.231.733,00	2
805000427	Coomeva Entidad Promotora De Salud Sa	57.787.853,00	161
830113831	Aliansalud Entidad Promotora De Salud S.A. Y/O Aliansalud Entidad Promotora De Salud Y/O Aliansalud Eps S.A. Y/O Aliansal	6.460.665,00	14
830009783	Cruz Blanca Entidad Promotora De Salud Sa	897.344,00	11
890303093	Caja De Compensación Familiar Del Valle Del Cauca Comfenalco Valle De La Gente	414.378,00	2
800229739	Fondo De Pensiones Obligatorias Protección Moderado	3.605.540,00	1
901097473	Medimás Eps S.A.S.	2.143.038,00	21
	TOTALES:	165.095.718,00	551

Las 551 incapacidades pendientes por cobrar a enero 31 de 2020 se encuentran en las siguientes etapas de cobro Administrativo y Coactivo acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano así:

SALDO A 31 ENERO 2020		
ESTADO	CANTIDAD	VALOR
No cobrada	1	92.030,00
Radicación	53	18.755.713,00
En transcripción	7	1.855.075,00
En proceso de pago	49	19.877.063,00





SALDO A 31 ENERO 2020		
ESTADO	CANTIDAD	VALOR
Rechazadas por eps y/o arl	54	19.321.817,00
Pagadas con diferencia	64	9.145.916,00
Pagadas diferencia en proceso jurídico	112	24.483.033,00
En proceso jurídico	156	52.930.759,00
Pagadas pte rip	55	18.634.312,00
TOTAL	551	165.095.718,00

Fuente: Cuadro Grupo de Administración y Desarrollo del Talento Humano

1.3.84.27 RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍA

El Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM presenta a 31 de enero 2020 en la cuenta recursos de acreedores reintegrados a tesorerías un saldo de \$47.034.746,51 correspondiente a la constitución de acreedores varios de los observadores de la vigencia 2018-2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	47.034.746,51	-	-	47.034.746,51

Al realizar el proceso de la constitución de acreedores varios sujetos a devolución se realiza la transferencia de los recursos que contablemente afecta el tercero la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN) en la cuenta la 138427 Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías y a su vez debe ser correlativa en la cuenta 2.4.90.32 corresponden a los cheques no cobrados o reintegros a tesorería por cada uno de los acreedores.

La información específica de la constitución de los acreedores varios sujetos a devolución, se detalla a continuación:

FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR
29/09/2017	Registro de consignación de la cuenta 249013 Acreedores Varios Sujetos a Devolución por el Ministerio de Hacienda (reintegro gastos de personal vigencia anterior año 2013)	6.498.219,51
29/09/2017	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.	5.642.906,00





28/12/2017	Acreedores Varios DTN Sujetos a Devolución (Observadores - 2016), según Orfeo 2017205000261	1.574.882,00
30/12/2019	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2018, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20192050004703.	33.318.739,00
TOTAL		47.034.746,51

13.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo de la cuenta 13.84.35 Intereses de Mora a 31 de enero de 2020 tiene un saldo de 61.660.176,00 refleja los intereses devengados según información de la oficina de jurídica por demandas que adeudan al IDEAM, durante el mes de enero la cuenta no presentó movimientos y su saldo se encuentra registrado así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
1.3.84.35	Otros intereses de mora	61.660.176,00	-	-	61.660.176,00

A continuación, se da a conocer los saldos por terceros:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
899999238	Corporación Autónoma Regional Para El Desarrollo Sostenible Del Choco - Codechoco	7.720.452,00	0,00	0,00	7.720.452,00
890399011	Municipio De Santiago De Cali	8.360.976,00	0,00	0,00	8.360.976,00
51597154	Edith Liliana Zuñiga Gamboa	2.390.859,00	0,00	0,00	2.390.859,00
67011425	Carol Paola Velasquez Zuñiga	6.497.451,00	0,00	0,00	6.497.451,00
15242928	Juan Alberto Palacio Henry	36.690.438,00	0,00	0,00	36.690.438,00
	TOTALES:	61.660.176,00	0,00	0,00	61.660.176,00

**CUENTA 13.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo de la cuenta 13.84.90 a 31 de enero es de 2020 refleja las cuentas por cobrar las cuales son causadas según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20201020000351 por demandas que adeudan al IDEAM, durante el mes de enero de 2020 no presento movimientos, el saldo quedo registrado así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	102.326.910,97	-	-	102.326.910,97

Corresponde a los siguientes terceros:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
11427914	Mauricio Torres Granada	3.270.870,00	0,00	0,00	3.270.870,00
72311499	Alonso Rafael Ocampo Arrieta	22.919.513,97	0,00	0,00	22.919.513,97
79812600	Ramirez Sanchez Yamid Eugenio	14.643.838,00	0,00	0,00	14.643.838,00
51597154	Edith Liliana Zuñiga Gamboa	2.951.171,00	0,00	0,00	2.951.171,00
67011425	Carol Paola Velasquez Zuñiga	11.846.500,00	0,00	0,00	11.846.500,00
15242928	Juan Alberto Palacio Henry	46.695.018,00	0,00	0,00	46.695.018,00
	TOTALES:	102.326.910,97	0,00	0,00	102.326.910,97

REVELACION 3. INVENTARIOS

Los inventarios del IDEAM reflejan los saldos por materiales y suministros adquiridos para la prestación de servicios hidrológicos, meteorológicos, de ecosistemas o pronósticos y alertas que son consumidos en más de un periodo contable y cumplen las condiciones requeridas para el reconocimiento como activos de la entidad. Así mismo, los elementos reactivos utilizados en las pruebas para la certificación de laboratorios de calidad ambiental son reconocidos inicialmente como parte de los inventarios hasta su transformación.





Las baterías y reguladores en su calidad de repuestos para estaciones hidrometeorológicas adquiridos para ser consumidos por más de un periodo contable, también son reconocidos como parte de los inventarios de la Entidad hasta su instalación y puesta en funcionamiento.

Los elementos se contabilizan al costo de adquisición por el sistema de inventario permanente el cual se debe realizar por lo menos una vez al año una toma física del inventario (Resolución 2797 de 2018). El método de valoración es el de promedio Ponderado.

Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros al 31 de enero de 2020 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	960.463.529	3.461.940	-	963.925.469
1.5.14.09	Repuestos	521.218.906	-	-	521.218.906
Total Inventarios		1.481.682.435	3.461.940	-	1.485.144.375

Para el mes de enero 2020 únicamente se registró la compra de helio por \$ 3.461.940 para la Subdirección de Hidrología.

REVELACIÓN 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

El reconocimiento y revelación contable de la propiedad, planta y equipo 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 software dispuesto para el





manejo de inventarios y Almacén “MAI” y posteriormente registrada en el módulo de gestión contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

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

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

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

Cuando se adquiera una propiedad, planta y equipo en una transacción sin contraprestación, la entidad mide el activo adquirido de acuerdo con la Norma de ingresos de transacciones sin contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adiciona cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del activo para el uso previsto. Marco Normativo para Entidades de Gobierno Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Contaduría General de la Nación.

Con el objetivo de salvaguardar los bienes del instituto y ejercer control sobre los mismos, se expidió la Resolución 2797 del 9 de noviembre de 2018 por la cual se adopta el manual para el manejo y administración de los bienes del IDEAM.

La propiedad, planta y equipo del IDEAM presenta un valor en libros de \$ 97.569.808.935 al 31 de enero de 2020 y un valor neto por \$ 80.872.805.037. Los bienes están cubiertos por una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 4000678 con la aseguradora HDI Seguros S.A. con una vigencia desde el 12 de enero 2019 hasta el 29 de diciembre de 2019, la cual tiene prórroga hasta el 09 de abril de 2020. 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.

Durante el mes de enero 2020 se registraron adiciones por adquisición, donaciones y restitución de bienes por daño material:





Código	cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.05	Terrenos	5.217.560.336	-	-	5.217.560.336
1.6.35	Bienes muebles en bodega	26.850.790.392	452.976.909	24.279.185.560	3.024.581.741
1.6.37	Propiedades planta y equipo no explotados	931.409.038	-	-	931.409.038
1.6.40	Edificaciones	23.274.633.676	-	1	23.274.633.675
1.6.45	Plantas, ductos y túneles	510.004.910	-	-	510.004.910
1.6.55	Maquinaria y equipo	437.826.719	2.542.494.458	-	2.980.321.177
1.6.60	Equipo médico y científico	23.178.957.250	16.024.273.641	9.343.623	39.193.887.268
1.6.65	Muebles, enseres y equipo de Oficina	1.324.045.162	1.466.688.155	-	2.790.733.317
1.6.70	Equipos de Comunicación y Computación	15.291.889.591	4.022.397.265	4.509.383	19.309.777.473
1.6.75	Equipos de transporte, tracción y elevación	336.900.000	-	-	336.900.000
1.6.85	Depreciación acumulada (CR)	(15.566.454.44 6)	351.746	773.099.538	(16.339.202.238)
1.6.95	Deterioro Acumulado (CR)	(357.801.661)	-	-	(357.801.661)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		81.429.760.967	24.509.182.174	25.066.138.105	80.872.805.037

La propiedad, planta y equipo del Instituto, comprende principalmente las siguientes cuentas:

1.6.05 TERRENOS

El IDEAM reconoce como propiedad, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos, sobre los que se construyan la propiedad, planta y equipo que se reconocen por separado. El saldo al 31 de Enero de 2020 es de \$5.217.560.336. Representa el 5.3 % del total de la Propiedad, Planta y Equipo.





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	TERRENOS
1	1 ANTIOQUIA	Casa ubicada en la circular 4 a no. 71 - 56 barrio la bolivariana de la ciudad de Medellín. Escritura 8328 del 30/11/2007. Matricula inmobiliaria 001-325193	307.000.000
2	2 ATLANTICO	Casa ubicada en la calle 68 no. 54 -82 barrio el prado de la ciudad de barranquilla escritura 3654 del 30/11/2006, matrícula inmobiliaria 040-103288 cedula catastral 01-01-0334-0008-000	588.800.000
3	3 META	Casa ubicada en la calle 34 no. 41-31 manzana m casa 7 barrio el barzal de la ciudad de villavicencio escritura 6036 del 29/10/2008. Matricula inmobiliaria 230-5137 cedula catastral 01-03-0016-0012-000	292.500.000
4	3 META	Casa ubicada en la diagonal 15 no. 25-24 Antonio Nariño de la ciudad de puerto Carreño. Escritura 4044 del 21/11/2005. Matricula inmobiliaria 540-173 cedula catastral 01-00-0131-0001-000	99.550.000
5	3 META	Sector guayuriba cesion tipo b etapa 4 1.000 m2 matricula 230173418,escritura 743 del 31 de julio de 2018	143.285.336
6	4 HUILA	Casa ubicada en la calle 3 no. 8 - 40 de la ciudad de neiva. Escritura 3842 del 13/10/1995. Matricula inmobiliaria 200-16912 cedula catastral 01-03-0135-0004-000	432.000.000
7	6 BOYACA	Lote no. 1 vereda san lorenzo de abajo duitama. Matricula inmobiliaria 074-98233 cedula catastral 00-00-0011-1611-000	229.150.000
8	7 NARIÑO	Casa ubicada en la carrera 36 no. 18 -148 barrio palermo comuna 9 de la ciudad de pasto. Escritura 4336 del 28/16/199. Matricula inmobiliaria 240-950 cedula catastral 01-03-0096-0015-000	231.000.000
9	9 VALLE DEL CAUCA	Casa ubicada en la calle 38 norte n 3hn - 09 prados del norte comuna 2 de la ciudad de cali. Escritura 33 del 26/07/1995. Matricula inmobiliaria 370-16629	199.375.000
10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE. ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	97.500.000
11	11 BOGOTA	Edificio sede puente aranda ubicada en la calle 12 no. 42b - 44 de la ciudad de bogota. Matricula inmobiliaria 50c-732670 cedula catastral 12 42 2	2.597.400.000
VALOR TOTAL			5.217.560.336



**1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA**

Los bienes muebles en bodega representan los bienes tangibles nuevos inicialmente adquiridos por la Entidad y los cuales se encuentran en Bodega. Al 31 de enero de 2020 los bienes muebles en bodega presentan un saldo de \$ 3.024.581.741.

Durante el mes de enero 2020 se presentó un movimiento representativo de disminución por el traslado de bienes nuevos a bien en uso por \$24.279.185.560 correspondiente a los bienes que conforman las estaciones hidrometeorológicas donadas por el Fondo de Adaptación - FA, Patrimonio Natural y Perenco incluyendo el traslado contable del Radar instalado en Barrancabermeja recibidos durante el año 2019.

La compra más significativa en enero de 2020 fue la adquisición de un sistema de almacenamiento con servidor-enclosure con 24 discos duros por \$213.843.000 cuya compra tiene por objeto la actualización y soporte de las unidades de almacenamiento del IDEAM. Este bien no fue posible reconocerlo por separado con sus componentes, toda vez que la propuesta y negociación con la Entidad fue de manera integral y el fabricante no presentó desagregación de los valores por elementos.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	2.501.178.979	4.605.666	2.433.541.893	72.242.752
1.6.35.02	Equipo médico y científico	17.785.097.383	4.064.278	16.024.273.641	1.764.888.020
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.799.394.158	18.372.392	1.485.060.550	332.706.000
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	4.765.119.871	423.985.723	4.336.309.476	852.796.118
1.6.35.11	Equipo de restaurante y cafetería	-	1.948.850	-	1.948.850
TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA		26.850.790.392	452.976.909	24.279.185.560	3.024.581.741

1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Los bienes registrados en la cuenta de propiedades, planta y equipo no explotados corresponden a elementos que no tienen el mismo potencial de uso para el desarrollo de las funciones y objetivos de la Entidad por diferentes circunstancias. Estos 55 bienes tienen un valor en libros de \$ 931.409.038 y fueron objeto análisis por deterioro al cierre del ejercicio 2019, el cual se les aplicó para el cierre de dicha vigencia. Básicamente lo conforman sistema de recepción de GOES, estación receptora satelital, radio server, servidores, plataforma colectora de datos, entre otros.





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene- 2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene- 2020)
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9.048.000	-	-	9.048.000
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	-	-	281.205.010
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	-	-	7.823.000
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	-	-	633.333.028
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		931.409.038	-	-	931.409.038

1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$23.274.633.675 al 31 de Enero de 2020. Representa el 23.9% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$23.037.603.859 y Edificaciones de propiedad de terceros por valor en libros de \$237.029.816. Los cuales se relacionan a continuación:

Edificios y casas por valor de \$23.037.603.859.

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
1	1 Antioquia	Casa ubicada en la circular 4 a no. 71 - 56 barrio la bolivariana de la ciudad de medellin. Escritura 8328 del 30/11/2007. Matricula inmobiliaria 001-325193	526.500.000
2	2 atlántico	Casa ubicada en la calle 68 no. 54 -82 barrio el prado de la ciudad de barranquilla escritura 3654 del 30/11/2006, matricula inmobiliaria 040-103288 cedula catastral 01-01-0334-0008-000	391.600.000
3	3 Meta	Casa ubicada en la calle 34 no. 41-31 manzana m casa 7 barrio el barzal de la ciudad de villavicencio escritura 6036 del 29/10/2008. Matricula inmobiliaria 230-5137 cedula catastral 01-03-0016-0012-000	539.200.000
4	3 Meta	Casa ubicada en la diagonal 15 no. 25-24 antonio nariño de la ciudad de puerto carreño. Escritura 4044 del 21/11/2005. Matricula inmobiliaria 540-173 cedula catastral 01-00-0131-0001-000	35.500.000
6	4 Huila	Casa ubicada en la calle 3 no. 8 - 40 de la ciudad de neiva. Escritura 3842 del 13/10/1995. Matricula	211.800.000





No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
		inmobiliaria 200-16912 cedula catastral 01-03-0135-0004-000	
7	7 Nariño	Casa ubicada en la carrera 36 no. 18 -148 barrio palermo comuna 9 de la ciudad de pasto. Escritura 4336 del 28/16/199. Matricula inmobiliaria 240-950 cedula catastral 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 Valle del cauca	Casa ubicada en la calle 38 norte n 3hn - 09 prados del norte comuna 2 de la ciudad de cali. Escritura 33 del 26/07/1995. Matricula inmobiliaria 370-16629	374.286.000
9	10 Tolima	Casa ubicada en la carrera 5a no. 45 65 barrio villa marlen comuna 4 de la ciudad de ibague. escritua 1022 del 22/12/2009. matricula inmobiliaria 350-355 cedula catastral 01-08-0089-0012-000	499.200.000
10	11 Bogotá	Edificio sede puente aranda ubicada en la calle 12 no. 42b - 44 de la ciudad de bogota. Matricula inmobiliaria 50c-732670 cedula catastral 12 42 2	6.869.563.861
11	11 Bogotá	Local no. 1 del eificio ubicado en la carrera 10a no. 20 -30 de la ciudad de bogota. escritura 2042 del 04/08/2005,	1.560.250.000
12	11 Bogotá	Local no. 2 del eificio ubicado en la carrera 10a no. 20 -30 de la ciudad de bogota. escritua 2042 del 04/08/2005,	1.719.250.000
13	11 Bogotá	Mezanine del edificio ubicado en la carrera 10a no. 20 -30 de la ciudad de bogota. escritura 1075 del 10/06/2009,	1.236.846.000
14	11 Bogotá	Edificio carrera carrera 10a no. 20 -30 ubicado en la ciudad de bogota pisos 4,6,7,8,9 y parqueaderos. escritura 1075 del 10/06/2009,	7.948.226.000
15	6 Boyacá	Centro de monitoreo Duitama, escritura 214 de 2019	504.381.998
VALOR TOTAL INMUEBLES			23.037.603.859

Edificaciones de propiedad de terceros por valor en libros de \$237.029.816, corresponde al edificio del área operativa de Bucaramanga que se encuentra en comodato con Parques Nacionales.

1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES

Las plantas, ductos y túneles presentan un valor en libros de \$510.004.910 al 31 de enero 2020. Representa el 0.5% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Plantas de





generación por valor de \$ 304.157.000 y Subestaciones y/o estaciones de regulación por valor en libros de \$205.847.910. Los cuales se relacionan a continuación:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene- 2020)
1.6.45.01	Plantas de generación	304.157.000	-	-	304.157.000
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	205.847.910	-	-	205.847.910
TOTAL PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		510.004.910	-	-	510.004.910

1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO

La Maquinaria y equipo presentan un valor en libros de \$2.980.321.177 al 31 de enero 2020. Representa el 3% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: equipo de construcción por valor de \$ 61.393.000, Equipo de Recreación y deporte \$1.763.000 y Herramientas y accesorios por valor en libros de \$2.917.165.177.

Durante el mes de enero 2020, la cuenta se incrementó debido a los traslados de bienes nuevos a uso de los equipos que conforman las estaciones donadas por el Fondo de Adaptación y Perenco durante el año 2019.

Los cuales se relacionan a continuación:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene- 2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene- 2020)
1.6.55.01	Equipo de construcción	61.393.000	-	-	61.393.000
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1.763.000	-	-	1.763.000
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	374.670.719	2.542.494.458	-	2.917.165.177
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO		437.826.719	2.542.494.458	-	2.980.321.177

1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

La cuenta Equipo Médico y Científico corresponde principalmente a los bienes que posee el IDEAM para el cumplimiento de su objeto misional como son los instrumentos hidrometeorológicos, que conforman las estaciones activas de acuerdo por la información reportada por la subdirección de hidrología, las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 31 de enero 2020





presenta un valor en libros de \$ 39.193.887.268 y representa el 40.2% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.60.01	Equipo de investigación	21.633.959.617	15.485.001.319	9.343.623	37.109.617.313
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	1.544.997.633	539.272.322	-	2.084.269.955
TOTAL EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		23.178.957.250	16.024.273.641	9.343.623	39.193.887.268

1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Los muebles, enseres y equipos de oficina presentan un valor en libros de \$ 2.790.733.317 al 31 de enero 2020. Representan el 2,9% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Muebles y enseres por valor de \$ 2.765.231.813 y Equipo, máquina de Oficina por valor en libros de \$ 25.501.504. En gran parte, los bienes que conforman esta cuenta son gabinetes instalados en las estaciones hidrometeorológicas y el incremento en enero 2020 por \$ 1.466.688.155 se debe precisamente al traslado de bienes nuevos a uso de los gabinetes en las estaciones donadas en el año 2019.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.65.01	Muebles y enseres	1.298.543.658	1.466.688.155	-	2.765.231.813
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	25.501.504	-	-	25.501.504
TOTAL MUEBLES Y ENSERES		1.324.045.162	1.466.688.155	-	2.790.733.317

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 31 de enero 2020 por valor de \$19.309.777.473 y está conformado por los sistemas de convergencia para procesamiento de datos que son un sistema integrado de múltiples equipos, cuyo objetivo es agilizar el procesamiento de datos del Instituto, unidades de almacenamiento, servidores y equipos de cómputo. Representa el 19.8% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

Durante el mes de enero 2020, la cuenta se incrementó debido a los traslados de bienes nuevos a uso de los equipos que conforman las estaciones donadas por el Fondo de Adaptación y Perenco durante el año 2019.





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1.896.048.349	4.022.397.265	4.509.382	5.913.936.232
1.6.70.02	Equipo de computación	13.395.841.242	-	1	13.395.841.241
TOTAL MUEBLES Y ENSERES		15.291.889.591	4.022.397.265	4.509.383	19.309.777.473

1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

La cuenta de equipos de transporte, tracción y elevación presenta un saldo al 31 de enero 2020 por valor de \$336.900.000 y está compuesta por los vehículos de transporte, que son utilizados para el apoyo en cumplimiento de las funciones propias de la entidad.

Esta cuenta no ha presentado movimiento por adquisición o baja de vehículos.

PLACA	MODELO	TIPO	VALOR
OSM 003	2005	Campero	24.000.000
OBF 926	2006	Camioneta	31.000.000
OBG 229	2008	Camioneta	39.900.000
OBG 216	2008	Camioneta	39.900.000
OBG 228	2008	Camioneta	39.900.000
OBI 780	2011	Camioneta	42.000.000
OBI 781	2011	Camioneta	42.000.000
OBF 566	2007	Camioneta	24.300.000
OBF 565	2007	Camioneta	44.000.000
BUT 74	2008	Moto	3.300.000
BUT 76	2008	Moto	3.300.000
BUT 75	2008	Moto	3.300.000
TOTAL			336.900.000

1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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 inicia cuando el bien se registra de acuerdo con la entrada de almacén. El cargo por depreciación de un periodo se reconoce 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 está en condiciones de generar beneficios económicos o de prestar el servicio previsto.

De acuerdo a las políticas del IDEAM, se establecieron las siguientes vidas útiles para los activos fijos:

ACTIVOS	AÑOS VIDA UTIL
Edificaciones	20
Maquinaria y equipo	10
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5
Equipos de transporte	5

Para el mes de enero 2020 se realizó recálculo de la depreciación de los bienes a los cuales se les practicó deterioro en el mes de diciembre 2019, disminuyendo así su valor mensual de depreciación. Esto se realizó teniendo en cuenta el valor neto recuperable del bien sobre la vida útil remanente al momento del deterioro.

Los saldos de depreciación acumulada al 31 de enero 2020 son:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.85.01	Edificaciones	(793.177.776)	335	37.419.173	(830.596.614)
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(76.673.310)	-	3.169.653	(79.842.963)
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(106.883.747)	-	24.851.844	(131.735.591)
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(10.755.782.605)	296.913	487.466.982	(11.242.952.675)
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(362.282.264)	-	26.124.933	(388.407.197)
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(3.352.621.320)	54.499	189.106.797	(3.541.673.618)
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(119.033.425)	-	4.960.156	(123.993.580)
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA		(15.566.454.446)	351.746	773.099.538	(16.339.202.238)

1.6.95 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)

De acuerdo a las políticas del IDEAM, al menos una vez al año la entidad evalúa si existen indicios de deterioro del valor de sus activos no generadores de efectivo. Si existe algún indicio, la Entidad estima el valor de servicio recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado;





en caso contrario, la Entidad no está obligada a realizar una estimación formal del valor del servicio recuperable.

La comprobación del deterioro del valor se puede efectuar en cualquier momento dentro del periodo contable, siempre que se lleve a cabo en la misma fecha cada año.

Al cierre del ejercicio 2019, El grupo de Manejo de Inventarios y Almacén llevó aplicó el deterioro en la propiedad, planta y equipo no explotados, basado en estudios de mercado para bienes con similares características, concluyendo que muchos de estos bienes presentan obsolescencia y deterioro físico por las condiciones meteorológicas a los que varios de ellos estaban expuestos, lo que dificulta su utilización para cumplir con el objeto misional de la entidad.

El deterioro acumulado a enero 2020 está representado de la siguiente manera:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.6.95.06	Plantas, ductos y túneles	(6.780.083)	-	-	(6.780.083)
1.6.95.09	Equipo médico y científico	(93.494.574)	-	-	(93.494.574)
1.6.95.10	Muebles, enseres y equipo de oficina	(3.020.888)	-	-	(3.020.888)
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	(254.506.116)	-	-	(254.506.116)
TOTAL DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(357.801.661)	-	-	(357.801.661)

REVELACIÓN 5. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La cuenta Bienes de uso público e históricos y culturales en servicio presenta un saldo a 31 de enero 2020 por valor de \$379.362.062. Representan los elementos que posee el Instituto y que están destinados para uso de toda la comunidad en general; en el caso puntual del IDEAM se trata de todos los libros, publicaciones, estudios e investigaciones realizadas por el instituto y medios magnéticos, los cuales son controlados por el Grupo de Gestión Documental y Centro de Documentación.

REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

1.9.06.03 AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES

La cuenta de Avances para Viáticos y Gastos de Viajes refleja los giros realizados a funcionarios y contratistas que requieren desplazamiento fuera de su sitio habitual de trabajo para cumplir sus funciones o actividades bien sea al interior del país o en el extranjero y de los cuales aún no se ha obtenido la respectiva legalización.





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	4.718.478	-	4.718.478
Total avances para viáticos y gastos de viaje		-	4.718.478	-	4.718.478

Los saldos a 31 de enero 2020 de avances realizados por concepto de viáticos y gastos de viajes, fueron los siguientes:

NIT	NOMBRE	SALDO
13.504.061	JOSE NORBEY SANCHEZ HERNANDEZ	2.329.239
91.438.420	FREMIO TOVAR ARANGO	2.389.239
TOTAL AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		4.718.478

A los comisionados les fue realizado el pago en el mes de enero 2020 y quedaron pendientes de legalización toda vez que la comisión de Jose Norbey Sánchez finalizaba el 31 de enero 2020 y la de Fremio Tovar el 8 de febrero 2020, por lo cual las legalizaciones procederán en el mes siguiente.

1.9.06.04 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

En esta cuenta se registran 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

Los saldos de la cuenta de avances y anticipos por adquisición de bienes y servicios comparativos del mes de enero de 2020 presentan \$176.350.770, correspondiente al desembolso del mes de enero de 2020, dicho saldo se amortizará en el mes de febrero cuando pasen la orden de autorización de desembolso.

Codigo	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.9.06.04	Avances y anticipos entregados /Adquisición de bienes y servicios	0	176.350.770	0	100%





NIT	Descripción	Saldo inicial (01-ene- 2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
860.526.603	Seguridad el pentágono colombiano limitada sepecol Ltda	0	176.350.770	0	176.350.770
TOTALES:		0	176.350.770		176.350.770

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a enero 31 de 2020 tiene un saldo de \$3.271.343.520,16 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

REVELACIÓN 8. 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 Manejo y Control de Almacén e Inventarios y la custodia de los mismos recae en la Oficina de Informática. La entidad no reconoce activos intangibles generados internamente, excepto cuando estos sean producto de una fase de desarrollo. En consecuencia, para esta clase de activos intangibles, la oficina de informática identifica qué desembolsos hacen parte de la fase de investigación y cuáles corresponden a la fase de desarrollo.

Cuando un activo está conformado por elementos tangibles e intangibles, la oficina de informática determina 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 reconocen como mayor valor de este y, en consecuencia, afectan 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.

La cuenta de Activos Intangibles al 31 de enero 2020 presenta un saldo de \$16.807.540.105, representado en Derechos, Licencias y Softwares.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.9.70.05	Derechos	24.427.195	-	-	24.427.195
1.9.70.07	Licencias	3.722.978.761	-	-	3.722.978.761
1.9.70.08	Softwares	13.060.134.149	-	-	13.060.134.149
TOTAL INTANGIBLES		16.807.540.105	-	-	16.807.540.105

1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

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

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 considera que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

De conformidad con la Política Contable del IDEAM y el NMNC la amortización de un activo intangible cesa cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros.

La cuenta de amortización acumulada al 31 de enero 2020 presentó un saldo de \$(8.707.303.876).

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
1.9.70.05	Amortización – Derechos	(21.992.415)	-	2.434.780	(24.427.195)
1.9.70.07	Amortización – Licencias	(3.345.692.653)	-	15.952.970	(3.361.645.623)
1.9.70.08	Amortización – Softwares	(5.020.664.303)	-	300.566.756	(5.321.231.059)
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA		(8.388.349.371)	-	318.954.506	(8.707.303.877)





REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar representan las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las obligaciones pueden ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal; también pueden ser producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros.

Todos los pasivos, excepto los estimados y los establecidos en las leyes, se reconocen cuando cuenten con legalidad presupuestal (Registro o compromiso que esté autorizado su reconocimiento y pago en cualquier vigencia en el reglamento presupuestal).

IDEAM reconoce sus cuentas por pagar por el valor de la transacción. Durante el mes de enero 2020 se presentó un nivel bajo de pagos a proveedores, por lo tanto, la mayoría de los saldos por servicios y bienes a diciembre 2019 se mantuvieron.

2.4.01 Adquisición de Bienes y servicios Nacionales

Las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales representan el valor de las obligaciones contraídas por el IDEAM con terceros por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus actividades y la adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos.

El saldo a 31 de enero 2020 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentaba un valor total de \$ 3.163.750.938 .

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.353.577.984	176.148.778	359.671.992	1.537.101.198
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1.656.728.394	265.159.670	235.081.016	1.626.649.740
Total adquisición de bienes y servicios nacionales		3.010.306.378	441.308.448	594.753.008	3.163.750.938





Se presenta a continuación un detalle de los terceros con saldos más significativos reflejados en las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios al 31 de enero 2020.

NIT	NOMBRE	SALDO (31-ene-2020)
830.136.416	SOMMER INTERNACIONAL LTDA	266.284.296
900.529.191	TECH AND KNOWLEDGE S.A.S	158.940.504
860.001.710	VANSOLIX SA EN REESTRUCTURACION	134.552.666
900.404.431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S.	123.428.972
891.501.783	GAMMA INGENIEROS S.A.S.	116.928.766
860.040.094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	80.114.344
830.005.800	MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS S A S	57.005.098
890.101.977	AVANTIKA COLOMBIA S.A.S	53.700.000
900.415.344	CMV INVERTYR S.A.S.	53.100.000
811.021.363	UNIPLES S.A.	213.843.000
860.516.806	PERMODA LTDA	141.982.757
	PROVEEDORES INFERIOR A \$ 50 MILLONES	137.220.792
SUBTOTAL CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS		1.537.101.195

	OBSERVADORES 2019 - 1 pago	46.511.313
	OBSERVADORES 2019 - 2 pago	17.091.775
900.571.849	GREEN SERVICES AND SOLUTIONS SAS	934.083.725
73.194.850	SERGE ITURRIAGO JAIR ALFONSO	1.058.745
901.347.839	UNION TEMPORAL TRANSPORTES NACIONALES 2019	83.632.140
1.098.648.046	VILLAFRADEZ GOMEZ DIANA PATRICIA	331.749
830.001.113	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	176.148.778
830.051.965	QUIMITRONICA SAS	116.242.770
901.327.023	UNION TEMPORAL TAKCW	82.842.838
900.354.526	SOLUCIONES INTEGRALES DE DISEÑO Y CONSTRUCCION DE OBRAS CIVILES S.A.S	55.941.689
900.781.282	&NGECON CONSTRUCCIONES S.A.S	25.448.688
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	22.121.362
830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	19.717.200
800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	15.330.366





NIT	NOMBRE	SALDO (31-ene-2020)
805.000.867	CORREAGRO S.A.	6.654.151
860.512.330	SERVIENTREGA S.A.	6.635.714
	PROVEEDORES INFERIOR A \$ 5 MILLONES	16.856.741
SUBTOTAL CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION		1.626.649.744
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		3.163.750.938

Las cuentas por pagar reflejadas en adquisición de bienes y servicios tienen fecha de radicación diciembre 2019 y enero 2020, por lo tanto, se encuentran entre los tiempos normales de pago y ninguna corresponde a vigencias expiradas.

En las cuentas por pagar por concepto de proyectos de inversión, hay un total de \$ 1.019.106.359 que corresponden a reservas por PAC reconocidas contablemente en el año 2019 y en enero 2020 no han sido obligadas en SIIF.

2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

2.4.07.22 ESTAMPILLAS

Representa el valor de los recursos recaudados que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o retención de dichos recursos, con corte a 31 de enero 2020 el saldo por concepto de estampillas (Pro-universidad Nacional y otras universidades estatales) es de:

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.07.22	Estampillas	3.923.697,00	2.596.412,00	1.241.454,00	2.568.739,00

2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$72.080.716,00, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de enero de 2020. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2020.





Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	25.751.016,00	48.742.013,00	95.071.713,00	72.080.716,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero 2020 por valor de \$72.080.716,00, por Entidad de Pensiones así:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860034313	Banco davivienda s.a.	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
800227940	Fondo de pensiones obligatorias colfondos moderado	679.200,00	2.007.500,00	4.015.000,00	2.686.700,00
800224808	Fondo de pensiones obligatorias porvenir moderado	1.906.706,00	5.551.113,00	11.186.513,00	7.542.106,00
800229739	Fondo de pensiones obligatorias proteccion moderado	1.845.500,00	4.870.600,00	9.741.200,00	6.716.100,00
800253055	Skandia fondo de pensiones obligatorias-moderado	0,00	2.148.800,00	3.697.600,00	1.548.800,00
900336004	Administradora colombiana de pensiones colpensiones	21.319.610,00	33.564.000,00	65.831.400,00	53.587.010,00
	TOTALES:	25.751.016,00	48.742.013,00	95.071.713,00	72.080.716,00

Saldo final 31 de enero de 2020

2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$60.428.916,00 corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina de enero de 2020. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2020.





Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	18.400.816,00	42.907.813,00	84.935.913,00	60.428.916,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero de 2020 de \$60.428.916,00 por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior 01-Ene-2020	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
860034313	Caja de compensación familiar compensar	1.788.700,00	7.208.700,00	14.417.400,00	8.997.400,00
800130907	Salud total entidad promotora de salud del regimen contributivo s a	844.700,00	2.555.500,00	5.111.000,00	3.400.200,00
800251440	Entidad promotora de salud sanitas s a	6.803.110,00	13.984.600,00	27.969.200,00	20.787.710,00
830003564	Entidad promotora de salud famisanar ltda cafam colsubsido	1.524.900,00	4.474.800,00	8.949.600,00	5.999.700,00
900156264	Nueva empresa promotora de salud s.a.	2.107.400,00	3.516.200,00	7.102.000,00	5.693.200,00
800088702	Eps suramericana s. A	1.846.800,00	3.481.500,00	6.688.600,00	5.053.900,00
805000427	Coomeva entidad promotora de salud sa	2.059.406,00	2.786.813,00	4.898.713,00	4.171.306,00
830113831	Aliansalud entidad promotora de salud s.a. y/o aliensalud entidad promotora de salud y/o aliensalud eps s.a. y/o aliensal	0,00	587.900,00	1.175.800,00	587.900,00
830074184	Saludvida sa empresa promotora de salud eps	32.600,00	0,00	0,00	32.600,00
890303093	Caja de compensacion	30.200,00	104.700,00	209.400,00	134.900,00





Identificación	Descripción	Saldo Anterior 01-Ene-2020	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
	familiar del valle del cauca - comfenalco valle delagente				
806008394	Asociación mutual ser	0,00	74.600,00	149.200,00	74.600,00
901037916	Administradora de los recursos del sistema general de seguridad social en salud	0,00	66.300,00	132.600,00	66.300,00
901097473	Medimás eps s.a.s.	1.363.000,00	4.066.200,00	8.132.400,00	5.429.200,00
	TOTALES:	18.400.816,00	42.907.813,00	84.935.913,00	60.428.916,00

2.4.24.11 EMBARGOS JUDICIALES

El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$3.575.865,00 corresponde a los valores descontados a los funcionarios por concepto de embargos de la nómina de enero de 2020. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.24.11	Embargos judiciales	4.026.924,00	16.296.333,00	15.845.274,00	3.575.865,00

A continuación, se discrimina el saldo de \$3.575.865,00 con corte a 31 de enero de 2020 por tercero:

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
860034313	RAMA JUDICIAL	4.026.924,00	16.296.333,00	15.845.274,00	3.575.865,00

Saldo final 31 de enero de 2020

2.4.24.90 OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA

El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$ 2.242.191,00 corresponde al valor descontado de la Resolución 992 del 26 de abril de 2018 reconocimientos prestaciones sociales al Señor Mario Orlando Gómez (Q.E.P.D).





Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	2.242.191,00	-	-	2.242.191,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero por tercero.

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
830000602	Instituto De Hidrología Meteorología Y Estudios Ambientales	2.242.191,00	0,00	0,00	2.242.191,00

Saldo final 31 de enero de 2020

2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de estas cuentas corresponde a las deducciones efectuadas como agente retenedor a título de impuesto de Renta, IVA, Industria y Comercio y Timbre, valores que se causan al momento de su reconocimiento contable, pero que solo generan la obligación de declarar cuando se haga efectivo el pago del hecho imponible.

El pago de las declaraciones se efectúa por medio del El Pago por Compensación, que es el procedimiento establecido por SIIF para dar cumplimiento a la resolución 0000333 del 25 mayo de 2018 de la DIAN, donde habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.36	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	476.096.568,54	895.839.234,00	489.071.870,00	69.329.204,54

Mensualmente se efectúa conciliación entre la bolsa de deducciones de Tesorería y el saldo en los libros contables, con el propósito de presentar la respectiva declaración tributaria.

Los saldos a 31 de enero corresponden a las retenciones en la fuente y retenciones por Industria y Comercio por cada una de las siguientes cuentas:

Código	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
243603001	Honorarios	74.013.674,00	52.300.164,00	0,00	21.713.510,00





243605001	Servicios	115.324.067,00	109.663.482,00	525.199,00	6.185.784,00
243606001	Arrendamientos	537.442,00	537.442,00	550.306,00	550.306,00
243608001	Compras	17.115.681,00	13.175.719,00	53.918,00	3.993.880,00
243615001	Rentas de trabajo	88.162.786,00	118.866.980,00	48.603.000,00	17.898.806,00
243625001	Impuesto a las ventas retenido.	87.086.733,00	80.193.163,00	1.247.245,00	8.140.815,00
243626001	Contratos de construcción	3.786.330,00	2.783.711,00	0,00	1.002.619,00
243627001	Retención de impuesto de industria y comercio	90.006.637,54	89.914.726,00	9.719.578,00	9.811.489,54
243690001	Otras retenciones	63.218,00	33.455,00	2.232,00	31.995,00
	TOTALES:	476.096.568,54	895.839.234,00	489.071.870,00	69.329.204,54

2.4.90.32 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR

El saldo de la cuenta 2.4.90.32 corresponden a los cheques no cobrados o reintegros a tesorería la cual es que es correlativa con la 138427 Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías, corresponden a la constitución de los acreedores varios sujetos a devolución y su saldo es \$47.034.746,51 a 31 de enero del 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	47.034.746,51	-	-	47.034.746,51

La información específica a los acreedores varios sujetos a devolución corresponden a los siguientes conceptos:

FECHA	Descripción	VALOR
29/09/2017	Registro de consignación de la cuenta 249013 Acreedores Varios Sujetos a Devolución por el Ministerio de Hacienda (reintegro gastos de personal vigencia anterior año 2013)	6.498.219,51
29/09/2017	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2015, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20162050003721.	5.642.906,00
28/12/2017	Acreedores Varios DTN Sujetos a Devolución (Observadores - 2016), según Orfeo 2017205000261	1.574.882,00





30/12/2019	Devolución de observadores pendientes de pago de la vigencia 2018, constitución acreedores varios sujetos a devolución, según Orfeo 20192050004703.	33.318.739,00
TOTAL		47.034.746,51

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero por terceros:

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
830000602	Instituto De Hidrologia Meteorologia Y Estudios Ambientales	6.498.219,51	0,00	0,00	6.498.219,51
76305805	Hector Miguel Pizo	268.770,00	0,00	0,00	268.770,00
13007402	Edmundo Adalberto Bolaños Gonzalez	740.745,00	0,00	0,00	740.745,00
11374139	Carlos Alfonso Cardenas Guzman	441.800,00	0,00	0,00	441.800,00
30719396	Omaira Deyanira Torres	222.000,00	0,00	0,00	222.000,00
3382127	Hernando Hernandez Patiño	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
22796159	Luisa Teofila Palencia Gutierrez	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
22898999	Milagro Del Rosario Diaz Diaz	455.700,00	0,00	0,00	455.700,00
9061629	Alfredo Lozano Edna	216.769,00	0,00	0,00	216.769,00
4921586	Pedro Jose Quintero Bautista	456.840,00	0,00	0,00	456.840,00
26593148	Maria Jubil Rocha Iquinas	456.840,00	0,00	0,00	456.840,00
1082244898	Yazmin Johana Perez Castillo	213.440,00	0,00	0,00	213.440,00
96353900	Hector Fabio Marin Muñoz	444.000,00	0,00	0,00	444.000,00
4695340	Oliveres Moriones Ceron	746.475,00	0,00	0,00	746.475,00
11150556	Luis Fernando Vergara Mass	260.400,00	0,00	0,00	260.400,00
26159108	Nancy Del Rosario Sanchez Otero	133.920,00	0,00	0,00	133.920,00
23126632	Trinidad Torres Guzman	260.400,00	0,00	0,00	260.400,00
3740341	Elias Rada Goenaga	325.500,00	0,00	0,00	325.500,00





El ambiente
es de todos

Minambiente

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
22890213	Ligia Rosa Jimenez Iriarte	223.200,00	0,00	0,00	223.200,00
15669012	Ovidio Antonio Luna Rivero	638.910,00	0,00	0,00	638.910,00
3942582	Jose Miguel Salcedo Perez	255.750,00	0,00	0,00	255.750,00
12402226	Deibis Kettly Ramirez	289.695,00	0,00	0,00	289.695,00
35685181	Maria Ediria Moncada	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
5184924	Ciro Ruiz Pushaina	171.990,00	0,00	0,00	171.990,00
23769306	Graciela Arguello Fonseca	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
9506160	Alfredo Novoa Cardenas	327.825,00	0,00	0,00	327.825,00
23300914	Elvira Julia Romero Desanchez	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
18970807	Diomar Garcia Moreno	327.520,00	0,00	0,00	327.520,00
12490881	Over Enrique Blanco Robles	559.669,00	0,00	0,00	559.669,00
12720611	Victor Julio Bornachera De Angel	167.992,00	0,00	0,00	167.992,00
1068349097	Dayana Montoya Cabrales	178.948,00	0,00	0,00	178.948,00
20572991	Maria Hortencia Dueñas Contreras	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
6653431	Felix Horacio	511.056,00	0,00	0,00	511.056,00
19017210	Raul Francisco Aponte Castañeda	511.056,00	0,00	0,00	511.056,00
11231953	Hermelindo Mayaritoma Patigua	345.384,00	0,00	0,00	345.384,00
18201814	David Rodriguez Perez	511.056,00	0,00	0,00	511.056,00
9395131	Pedro Mesa Suarez	177.660,00	0,00	0,00	177.660,00
6212605	Uriel De Jesus Marquez Vera	284.580,00	0,00	0,00	284.580,00
57423638	Ludys Cecilia Cuentas Orozco	209.300,00	0,00	0,00	209.300,00
5590556	Humberto Alarcon Solano	378.350,00	0,00	0,00	378.350,00
26846132	Sandra Maria Cano Gonzalez	204.700,00	0,00	0,00	204.700,00



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160 Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
9126770	Rafael Segundo Garcia Estrada	223.200,00	0,00	0,00	223.200,00
26533441	Anabel Gordo Rivera	431.460,00	0,00	0,00	431.460,00
26986687	Paula Rosa Brito Diaz	136.950,00	0,00	0,00	136.950,00
27322883	Elfrida Burbano Solarte	388.500,00	0,00	0,00	388.500,00
25542697	Melba Cecilia Sarria De Fajardo	198.090,00	0,00	0,00	198.090,00
4833205	Joaquin Santos Cruz	216.225,00	0,00	0,00	216.225,00
93448610	Juan Alberto Suarez Campos	302.520,00	0,00	0,00	302.520,00
3893918	Felipe Santiago Alvis Julio	186.000,00	0,00	0,00	186.000,00
38355037	Doris Olaya Rincon	302.520,00	0,00	0,00	302.520,00
30177133	Ana Camacho Castro	173.470,00	0,00	0,00	173.470,00
1002681173	Blanca Beatriz Soto Vega	218.550,00	0,00	0,00	218.550,00
31874439	Maria Adama Castaño Penagos	546.840,00	0,00	0,00	546.840,00
29916100	Maria Esmeralda Perez Gil	278.535,00	0,00	0,00	278.535,00
4371218	Anibal Franco Botero	345.960,00	0,00	0,00	345.960,00
50911040	Dolores De Jesus Macea Cordero	260.400,00	0,00	0,00	260.400,00
23417615	Rosalbina Romero De Olmos	261.144,00	0,00	0,00	261.144,00
36113165	Analjisa Carvajal Chaves	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
26265841	Alicia Chaverra Chala	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
77006315	Asterio Trujillo	249.912,00	0,00	0,00	249.912,00
19393789	Porfidio Martinez Huertas	429.624,00	0,00	0,00	429.624,00
4577256	Jaime Vallejo Vallejo	426.870,00	0,00	0,00	426.870,00
93410757	Pedro Anibal Calderon Duran	284.396,00	0,00	0,00	284.396,00
69086988	Rubiela Carvajal Guaitarilla	545.750,00	0,00	0,00	545.750,00
1131524091	Elisvan Mendez Cheiva	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00



Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
19170035	Marcos Pinzon Manaideke	513.240,00	0,00	0,00	513.240,00
41057680	Susana Miraña Yucuna	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
40165132	Natalia Carijona Tanimuca	513.240,00	0,00	0,00	513.240,00
23741762	Maria Hermelinda Parra Demillan	482.220,00	0,00	0,00	482.220,00
92131766	Jose Manuel Meza Arrieta	217.700,00	0,00	0,00	217.700,00
17972560	Efraín Enrique Corzo	300.377,00	0,00	0,00	300.377,00
20590210	Marina Alfonso Hilda	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
1072072082	Manuel Hernando Gomez	248.866,00	0,00	0,00	248.866,00
51915762	Ana Janeth Celis Ramirez	223.282,00	0,00	0,00	223.282,00
4925428	Pabo Emilio Sanchez Trujillo	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
51614914	Teresa Sicacha	411.210,00	0,00	0,00	411.210,00
1076716389	Heidy Benavidez	220.956,00	0,00	0,00	220.956,00
52766778	Adriana Andoque	418.880,00	0,00	0,00	418.880,00
1082473962	Claudia Alexandra Peña Jimenez	260.400,00	0,00	0,00	260.400,00
25407233	Denis Flor Villamarin	652.860,00	0,00	0,00	652.860,00
3024978	Timote Rodriguez	283.122,00	0,00	0,00	283.122,00
2998507	Lisandro Olmos Amortegui	118.153,00	0,00	0,00	118.153,00
19381605	Carlos Alberto Pinilla Bernal	152.576,00	0,00	0,00	152.576,00
20584277	Julia Peña De Peña	154.436,00	0,00	0,00	154.436,00
77156172	Omar Rios Utria	213.440,00	0,00	0,00	213.440,00
17337613	Henry Carrillo Morales	690.300,00	0,00	0,00	690.300,00
18204388	Rolando Isaac Prada Neira	1.140.048,00	0,00	0,00	1.140.048,00
40733171	Maria Mery Gahona Campos	287.640,00	0,00	0,00	287.640,00
7560935	William Franco Vera	51.480,00	0,00	0,00	51.480,00
26329386	Carmen Ruby Mosquera Mosquera	198.090,00	0,00	0,00	198.090,00



Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
32195603	Jeydy Salas Romaña	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
27632834	Maria Cristina Lizarazo Herrera	516.120,00	0,00	0,00	516.120,00
5777622	Luis Alejandro Rondon Gamboa	46.267,00	0,00	0,00	46.267,00
29613747	Maria Noralba Burbano Trujillo	292.950,00	0,00	0,00	292.950,00
1077426766	Yilmar Elias Cordoba Perea	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
18005864	Daryl Humberto Whitaker Alzate	113.501,00	0,00	0,00	113.501,00
56057653	Ereida Esther Martinez Corzo	397.728,00	0,00	0,00	397.728,00
1121828065	Mauricio Gomez Agudelo	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00
7640267	Jovanis Jose Fernandez Jimenez	162.514,00	0,00	0,00	162.514,00
10173992	Gerardo Lopez Vanegas	284.738,00	0,00	0,00	284.738,00
20585368	Rosa Elena Olaya	76.256,00	0,00	0,00	76.256,00
20660119	Maria Elvia Moreno Moreno	248.866,00	0,00	0,00	248.866,00
21042218	Maria Emilia Cuestas	325.122,00	0,00	0,00	325.122,00
25195606	Alba Ines Ramirez Serna	313.020,00	0,00	0,00	313.020,00
5159864	Jairo Alfonso Solano Amaya	204.700,00	0,00	0,00	204.700,00
3523212	Cesar Augusto Garcia Garcia	251.920,00	0,00	0,00	251.920,00
49774742	Nedys María Pacheco Rivas	208.210,00	0,00	0,00	208.210,00
1781323	Ramon Arturo Contreras Mesa	618.101,00	0,00	0,00	618.101,00
8329459	Miguel Mariano Vargas Valencia	260.400,00	0,00	0,00	260.400,00
78381120	David Jose Osorio Arroyo	786.780,00	0,00	0,00	786.780,00
1147949197	Shaila Maria Gonzalez	184.426,00	0,00	0,00	184.426,00
1095458715	Yony Argemiro Cardenas Pinzon	38.805,00	0,00	0,00	38.805,00





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
12137631	Juan Antonio Chantre Lizcano	606.300,00	0,00	0,00	606.300,00
29309152	Armida Del Carmelo Trujillo Villada	200.415,00	0,00	0,00	200.415,00
2393643	Jose Bautista Cardenas	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00
76141319	Jose Luis Aguilar Velez	445.005,00	0,00	0,00	445.005,00
18188510	Jose Willian Lugo Cardona	258.075,00	0,00	0,00	258.075,00
34563889	Ayde Quintero Vargas	431.460,00	0,00	0,00	431.460,00
36179118	Leticia Meneses	262.260,00	0,00	0,00	262.260,00
39463792	Martha Cecilia Fragoso Primera	325.680,00	0,00	0,00	325.680,00
1087548680	Mayra Alejandra Londono Ospina	44.500,00	0,00	0,00	44.500,00
28699090	Martha Rocio Vera Pamo	230.956,00	0,00	0,00	230.956,00
79491118	Jose Aldemar Peñaloza Jimenez	259.565,00	0,00	0,00	259.565,00
1028003049	Daisy Maria Gonzalez Gonzalez	225.600,00	0,00	0,00	225.600,00
18968280	Fernel Agustin Plata Villarreal	184.000,00	0,00	0,00	184.000,00
18914126	Hector Sanin Sanchez Sanchez	173.910,00	0,00	0,00	173.910,00
1090336835	Luz Deicy Morales Palacio	504.525,00	0,00	0,00	504.525,00
18188627	Wilmer Leonardo Caicedo Jipa	46.267,00	0,00	0,00	46.267,00
18188163	Oscar Ivan Figueroa Diaz	44.277,00	0,00	0,00	44.277,00
15877832	Jose Saulo Mucutuy Fenaque	264.630,00	0,00	0,00	264.630,00
63254100	Yenny Adriana Renteria Arango	922.894,00	0,00	0,00	922.894,00
12530047	Hernando Enrique Orozco Castro	459.540,00	0,00	0,00	459.540,00
	TOTALES:	47.034.746,51	0,00	0,00	47.034.746,51

2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA





El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$54.787.100,00 corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de \$32.867.200,00 y SENA por valor de \$21.919.900,00 de la nómina de enero de 2020. Estos valores se pagarán en el mes de febrero de 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.4.90.50	Aportes al ICBF y SENA	22.785.700,00	38.816.000,00	70.817.400,00	54.787.100,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero 2020 por tercero:

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
899999239	Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	13.671.500,00	28.758.200,00	47.953.900,00	32.867.200,00
TOTALES:		13.671.500,00	28.758.200,00	47.953.900,00	32.867.200,00

Saldo final 31 de enero de 2020

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
899999034	Servicio Nacional De Aprendizaje	9.114.200,00	10.057.800,00	22.863.500,00	21.919.900,00
TOTALES:		9.114.200,00	10.057.800,00	22.863.500,00	21.919.900,00

Saldo final 31 de enero de 2020

2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a terceros por concepto de prestación de servicios reflejaba un saldo de \$ 62.910.255 a 31 de enero 2020

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
2.4.90.55	servicios	62.910.255	99.080.704	99.080.704	62.910.255





El ambiente
es de todos

Minambiente

Total adquisición de bienes y servicios nacionales	62.910.255	99.080.704	99.080.704	62.910.255
-----------------------------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

En la cuenta por pagar por concepto de servicios se encuentran registradas las siguientes obligaciones:

NIT	Nombre	Saldo
	OBSERVADORES 2017	10.922.056
91.282.210	JAIRO OSORIO CABALLERO	1.725.060
800.002.609	ENERGEX S.A.	8.371.800
800.132.210	QUALITAS SALUD LIMITADA	13.959.893
800.240.740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	1.302.298
830.006.177	PORTES DE COLOMBIA SAS	26.447.780
830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	181.368
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - SERVICIOS		62.910.255

La obligación a favor de Energex corresponde a mantenimiento de aires acondicionados, Jairo Osorio provee el servicio de instalación del aire acondicionado del Aeropuerto Olaya, Toyocars es la empresa dedicada al mantenimiento de vehículos de la Entidad, Qualitas realiza los exámenes médicos ocupacionales y Portes Colombia SAS es el proveedor de transporte de personal. Todas las obligaciones tienen fecha de radicación de diciembre 2019, excepto los observadores del 2017 los cuales aún no se encuentran como vigencia expirada.

REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2.5.11.01 NÓMINA POR PAGAR

El saldo con corte a 31 de enero de 2020 es de \$4.051.345,00 corresponde las liquidaciones de Francisco Bernal, Geraldine Stan y Gloria Cabrera las cuales serán pagadas en febrero 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.11.01	Nómina por pagar	398.882.125,00	2.088.352.707,74	1.693.521.927,74	4.051.345,00

REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS



Bogotá, D.C. Colombia - Sur América
Sede correspondencia
Calle 25 D No. 96 B - 70 Bogotá D.C. Código postal: 110911
PBX (571) 3527160. Fax Server: 3075621 - 3527160 Opc.2
Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3527180
Sede Puente Aranda: Calle 12 No 42B - 44 Bogotá D.C. PBX: 2681070
- www.ideam.gov.co



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 tres regímenes prestacionales conformado por los funcionarios reincorporados del HIMAT, 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 manejar toda la información referente a los beneficios de los empleados e informarla 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 a los funcionarios, tal como lo establece la ley, mensualmente se realiza el devengo a la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, por medio del aplicativo Orfeo, el saldo a enero 31 de 2020 es por valor de \$785.175.693,00.

2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.

Mensualmente se realiza el devengo del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima vacaciones a enero 31 de 2020 es por valor de \$980.189.836,00.

2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 31 de enero de 2020 por valor de \$305.807.647,00.

2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD.

Mensualmente se devenga el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de navidad a 31 de enero de 2020 por valor de \$115.890.655,00.



**2.5.11.09 BONIFICACIONES.**

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a enero 31 de 2020 por valor de \$259.443.220,00 se dividen en:

Bonificación por Servicios Prestados: 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 a enero 31 de 2020 por concepto de Bonificaciones el saldo de \$166.662.034,00.

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.

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 enero 31 de 2020 por valor de \$92.781.186,00.

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 enero 31 de 2020 por valor de \$177.328.849,00.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a 31 de enero de 2020, es por valor de \$25.600.000,00 a nombre de POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A. y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina enero de 2020.

2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a 31 de enero de 2020, es por valor de \$147.768.347,00 corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	55.081.684,00	66.990.678,00	159.677.341,00	147.768.347,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero 2020 por terceros.





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
800227940	Fondo De Pensiones Obligatorias Colfondos Moderado	1.511.700,00	3.033.900,00	8.647.700,00	7.125.500,00
800224808	Fondo De Pensiones Obligatorias Porvenir Moderado	4.266.194,00	8.562.188,00	21.525.794,00	17.229.800,00
800229739	Fondo De Pensiones Obligatorias Proteccion Moderado	4.195.100,00	8.419.300,00	19.239.900,00	15.015.700,00
800253055	Skandia Fondo De Pensiones Obligatorias-Moderado	0,00	0,00	3.588.700,00	3.588.700,00
900336004	Administradora Colombiana De Pensiones Colpensiones	45.108.690,00	46.975.290,00	106.675.247,00	104.808.647,00
	TOTALES:	55.081.684,00	66.990.678,00	159.677.341,00	147.768.347,00

2.5.11.23 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2020, es por valor de \$105.333.730,00 corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39.154.584,00	76.839.068,00	143.018.214,00	105.333.730,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
860066942	Caja De Compensacion Familiar Compensar	3.995.900,00	8.019.900,00	22.621.747,00	18.597.747,00





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
800130907	Salud Total Entidad Promotora De Salud Del Regimen Contributivo S A	1.832.200,00	3.677.300,00	8.012.600,00	6.167.500,00
800251440	Entidad Promotora De Salud Sanitas S A	15.664.590,00	32.243.980,00	51.052.790,00	34.473.400,00
830003564	Entidad Promotora De Salud Famisanar Ltda Cafam Colsubsidio	3.308.500,00	6.640.300,00	15.037.900,00	11.706.100,00
900156264	Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.	4.549.400,00	9.130.900,00	13.620.800,00	9.039.300,00
800088702	Eps Suramericana S. A	3.709.700,00	7.736.700,00	11.861.700,00	7.834.700,00
805000427	Coomeva Entidad Promotora De Salud Sa	3.115.094,00	6.253.288,00	9.165.094,00	6.026.900,00
830113831	Aliansalud Entidad Promotora De Salud S.A. Y/O Aliansalud Entidad Promotora De Salud Y/O Aliansalud Eps S.A. Y/O Aliansal	0,00	0,00	1.249.100,00	1.249.100,00
830074184	Saludvida Sa Empresa Promotora De Salud Eps	70.800,00	141.600,00	70.800,00	0,00
890303093	Caja De Compensacion Familiar Del Valle Del Cauca - Comfenalco Valle Delagente	65.600,00	131.700,00	288.400,00	222.300,00
806008394	Asociación Mutual Ser	0,00	500,00	158.900,00	158.400,00
901037916	Administradora De Los Recursos Del Sistema General De Seguridad Social En Salud	0,00	0,00	140.900,00	140.900,00
901097473	Medimás Eps S.A.S.	2.842.800,00	2.862.900,00	9.737.483,00	9.717.383,00
	TOTALES:	39.154.584,00	76.839.068,00	143.018.214,00	105.333.730,00



**2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR**

El saldo de la cuenta a enero 31 de 2020, es por valor de \$43.816.300,00 corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de enero de 2020.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	18.230.300,00	38.097.100,00	63.683.100,00	43.816.300,00

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 31 de enero 2020 por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
860007336	Caja Colombiana De Subsidio Familiar Colsubsidio	5.329.500,00	11.279.400,00	32.580.100,00	26.630.200,00
890480023	Caja De Compensacion Familiar De Fenalco-Andi Comfenalco-Cartagena	734.800,00	1.942.300,00	1.677.600,00	470.100,00
892400320	Caja De Compensacion Familiar De San Andres Y Providencia Islas	1.424.400,00	2.855.600,00	2.117.100,00	685.900,00
800003122	Caja De Compensacion Familiar Del Amazonas	701.600,00	1.406.600,00	1.173.200,00	468.200,00
800231969	Caja De Compensacion Familiar Campesina	250.000,00	251.200,00	64.400,00	63.200,00
890201578	Caja De Compensacion Familiar Comfenalco Santander	965.100,00	1.934.800,00	2.434.800,00	1.465.100,00
890900841	Caja De Compensacion Familiar De Antioquia Comfama	1.476.400,00	2.959.900,00	3.818.100,00	2.334.600,00





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
891180008	Caja De Compensacion Familiar Del Huila	483.400,00	969.100,00	1.656.800,00	1.171.100,00
891800213	Caja De Compensacion Familiar De Boyaca Comfaboy	277.300,00	555.900,00	780.100,00	501.500,00
892115006	Caja De Compensacion Familiar De La Guajira	89.200,00	178.800,00	300.800,00	211.200,00
891280008	Caja De Compensacion Familiar De Nariño	318.000,00	637.500,00	1.269.600,00	950.100,00
800219488	Caja De Compensacion Familiar De Arauca	376.800,00	755.400,00	639.900,00	261.300,00
891600091	Caja De Compensacion Familiar Del Choco	308.600,00	618.700,00	512.500,00	202.400,00
892399989	Caja De Compensacion Familiar Del Cesar Comfacesar	535.500,00	1.073.500,00	770.800,00	232.800,00
890000381	Caja De Compensacion Familiar De Fenalco Seccional Quindio	52.600,00	105.400,00	449.500,00	396.700,00
891080005	Caja De Compensacion Familiar De Cordoba Comfacor	296.900,00	595.200,00	509.000,00	210.700,00
891780093	Caja De Compensacion Familiar Del Magdalena	434.600,00	1.606.600,00	1.959.600,00	787.600,00
890500516	Caja De Compensacion Familiar Del Norte De Santander	558.400,00	1.119.500,00	885.900,00	324.800,00
891480000	Caja De Compensacion Familiar De Risaralda	444.700,00	891.500,00	794.900,00	348.100,00





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
890102002	Caja De Compensacion Familiar De Barranquilla	1.339.200,00	2.684.800,00	3.255.700,00	1.910.100,00
892000146	Caja De Compensacion Familiar Regional Del Meta - Cofrem	600.200,00	1.203.300,00	1.946.900,00	1.343.800,00
890700148	Caja De Compensacion Familiar De Fenalco Del Tolima	518.000,00	1.038.500,00	1.404.400,00	883.900,00
890303208	Caja De Compensacion Familiar Del Valle Del Cauca - Comfamiliar Andi - Comfandi	644.500,00	1.292.100,00	2.504.100,00	1.856.500,00
890270275	Caja De Compensacion Familiar De Barrancabermeja - Cafaba	70.600,00	141.500,00	177.300,00	106.400,00
	TOTALES:	18.230.300,00	38.097.100,00	63.683.100,00	43.816.300,00

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.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.12	Beneficios a Los Empleados a Largo Plazo	-	4.263.086,00	38.483.585,00	34.220.499,00

2.5.12.01 BONIFICACIONES.

En atención al acuerdo 27 del 13 de julio de 1977, "por la cual se fija el régimen de prestaciones sociales para el Instituto Colombiano de Hidrología, Meteorología y Adecuación de Tierras, HIMAT".

Al respecto se establece que el pago del quinquenio se reconoce por cada cinco años de servicio continuos al Instituto, sin interrupciones mayores a 180 días; se establece que la interrupción por





licencia inferior a 30 días o suspensiones menores a cinco días se entenderá que el servicio no ha sido continuo y se procederá a calcular nuevamente el tiempo para efecto de adquirir el derecho.

Se reconocerá y pagara esta bonificación equivalente a un mes de sueldo o salario a los funcionarios que fueron reincorporados del HIMAT. Para tal efecto se tomará como base el sueldo o salario devengado al momento de causarse el derecho.

La cuenta de Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios, el saldo a enero 31 de 2020 es \$34.220.499,00.

2.5.14.14 CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES

Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad cuando esta reconoce y paga directamente las pensiones de sus empleados, así como aquellas que, por disposiciones legales, hayan sido asumidas por la entidad, incluidas las de los ex trabajadores de sus entidades liquidadas, adscritas o vinculadas.

A 31 de enero 2020 el saldo en la cuenta es por valor de \$194.687.582,00 correspondiente a los aportes patronales en pensión a ex funcionarios acuerdo Resolución 1616 del 23 diciembre 2019 y Resolución 1637 del 27 diciembre 2019, los cuales serán en febrero 2020 a la Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales (UGPP)

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.5.14.14	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	194.687.582,00	-	-	194.687.582,00

REVELACIÓN 12. PROVISIONES

27.01 PROVISIONES

El saldo de la cuenta 27.01.03.001 a 31 de enero de 2020 refleja el valor de la provisión de litigios en contra de la entidad, relacionado por la información registrada por la oficina jurídica soportado con el memorando número 2020205000169.

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.7.01	Litigios y Demandas	233.277.873,00	-	-	233.277.873,00





Corresponde a los siguientes terceros

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Crédito	Saldo Final
79828427	OSCAR ELIVER GIRALDO RUIZ	216.593.860,00	-	-	216.593.860,00
17132543	ALVARO MOLANO ROA	16.684.013,00	-	-	16.684.013,00
	TOTALES:	233.277.873,00	-	-	233.277.873,00

REVELACIÓN 13. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

2.9.01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de la cuenta 2.9.01.02.001 Anticipos sobre convenios y acuerdos a 31 de enero de 2020 se refleja el valor de \$1.841.998.068,85 los cuales son por los convenios que se encuentran vigentes por parte de la entidad los cuales registra unos saldos así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1.841.888.915,85	2.727.675,00	2.836.828,00	1.841.998.068,85

Corresponde a los siguientes terceros

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
800255580	Corporacion Autonoma Regional Del Alto Magdalena Cam	121.091.085,50	0,00	0,00	121.091.085,50
890505253	Corporacion Autonoma Regional De La Frona Nororiental Corponor	1.276.963,50	0,00	0,00	1.276.963,50





Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
830025267	Fondo Nacional Ambiental - Fonam-	66.161.061,75	1.309.261,00	0,00	64.851.800,75
860069804	Carbones Del Cerrejon Limited	991.508.274,56	0,00	0,00	991.508.274,56
860063875	Emgesa S A Esp	592.144.678,54	1.418.414,00	2.836.828,00	593.563.092,54
800154275	Instituto Distrital De Gestion De Riesgo Y Cambio Climatico	69.706.852,00	0,00	0,00	69.706.852,00
	TOTALES:	1.841.888.915,85	2.727.675,00	2.836.828,00	1.841.998.068,85

REVELACIÓN 14: INGRESOS

4.4.28.08 Donaciones

Las donaciones hacen parte de los Ingresos sin contraprestación que recibe la Entidad sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso recibido, por tanto, el IDEAM no entrega nada a cambio de los bienes recibidos.

En el mes de enero 2020 se hizo el reconocimiento de un horno microondas marca Whirpool por valor de \$ 422.950 donado por la empresa VENGAL SAS. Dicho elemento, fue entregado a título gratuito para el bienestar de los funcionarios en la cafetería de la Sede Central.

Codigo	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento credito	Saldo final (31-ene-2020)
4.4.28.08	Donaciones	-	-	422.950	422.950
	Total Donaciones	-	-	422.950	422.950

4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de enero de 2020 por valor de \$2.935.913.666,06 por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para cubrir y atender los gastos de funcionamiento tales como gastos de personal, vigilancia, aseo y cafetería.

4.7.05.10 INVERSIÓN

El IDEAM registro ingresos para inversión del mes de enero de 2020 por valor de \$72.531.053,00 ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión.





OTROS INGRESOS

4.8.08.28. Indemnizaciones

Las indemnizaciones son los ingresos recibidos, producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por las compañías de seguros.

En el mes de enero 2020 se registró la restitución de un horno microondas Panasonic de la Sede Central en Bogotá, el cual había sufrido daño el pasado mes de julio 2019. Este bien fue incorporado en septiembre 2019, por lo cual se realizó el registro contable como elemento de propiedad, planta y equipo haciendo el respectivo ajuste de depreciación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
4.8.08.28	Indemnizaciones	-	-	1.525.900	1.525.900
Total Indemnizaciones		-	-	1.525.900	1.525.900

REVELACIÓN 15. GASTOS

Los gastos generados durante el mes de enero 2020 son los siguientes:

Código	Descripción	Saldo final (31-ene-2020)
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.964.247.135,06
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.230.733.269,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	328.723.677,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	57.145.900,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	927.647.839,00
5.1.11	GENERALES	419.996.450,06

GASTOS DE PERSONAL

El Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM para el mes de enero cuenta con 414 funcionarios de carrera administrativa y provisionales y se generaron los siguientes gastos durante el mes:

5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS





Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte a 31 de enero de 2020 por valor de \$1.230.733.269,00 corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.

Código	Descripción	Saldo final (31-ene-2020)
510101001	Sueldos	850.963.540,00
510103001	Horas extras y festivos	144.656.298,00
510110001	Prima técnica	49.095.858,00
510119003	Bonificación por servicios prestados	56.589.971,00
510119016	Bonificación de dirección	63.918.654,00
510119018	Bonificaciones - quinquenios	38.483.585,00
510123001	Auxilio de transporte	16.772.056,00
510160001	Subsidio de alimentación	10.253.307,00
TOTALES		1.230.733.269,00

5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 31 de enero de 2020 por valor de \$328.723.677,00 corresponden a aportes a cajas de compensación familiar, Cotizaciones a seguridad social en salud, Cotizaciones a riesgos laborales, Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual.

Código	Descripción	Saldo final (31-ene-2020)
510302001	Aportes a cajas de compensación familiar	45.702.800,00
510303001	Cotizaciones a seguridad social en salud	106.706.430,00
510305001	Cotizaciones a riesgos laborales	26.610.100,00
510306001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	108.186.947,00
510307001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	41.517.400,00
TOTALES		328.723.677,00

5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes sobre la nómina presenta un saldo con corte a 31 de enero de 2020 por valor de \$57.145.900,00 corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.





Código	Descripción	Saldo final (31-ene-2020)
510401001	Aportes al ICBF	34.282.400,00
510402001	Aportes al SENA	22.863.500,00
TOTALES		57.145.900,00

5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES

Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 31 de enero de 2020 por valor de \$927.647.839,00 corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.

Código	Descripción	Saldo final (31-ene-2020)
510701001	Vacaciones	67.369.138,00
510702001	Cesantías	3.210.254,00
510704001	Prima de vacaciones	576.042.532,00
510705001	Prima de navidad	106.293.482,00
510706001	Prima de servicios	47.772.084,00
510707001	Bonificación especial de recreación	48.286.718,00
510790001	Otras primas	52.649.542,00
510790024	Prima de coordinación	26.024.089,00
TOTALES		927.647.839,00

5.1.11.17 Servicios Públicos

El gasto por Servicios públicos comprende el pago de servicios básicos para las sedes operativas y la Sede principal del IDEAM, para el mes de enero presentó los siguientes saldos:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
5.1.11.17	Servicios Públicos	-	74.342.942	14.147.202	60.195.739

Algunas de las entidades son:

NIT	Nombre	Saldo final (31-ene-2020)
830.037.248	CODENSA S.A ESP	32.460.340
899.999.115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	4.392.000
802.007.670	ELECTRIFICADORA DEL CARIBE S.A. E.S.P.	3.377.720





NIT	Nombre	Saldo final (31-ene-2020)
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	3.302.380
822.004.680	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	2.929.700
890.399.003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	2.193.772
830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	1.372.694
900.339.174	ENERGIA PARA EL AMAZONAS S A E S P	1.219.588
891.180.001	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	1.055.140
827.000.108	SOCIEDAD PRODUCTORA DE ENERGIA DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA S.A. ESP "SOPESA "	1.022.530
890.201.230	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	1.007.206
	OTROS SERVICIOS MENORES	5.862.669
TOTAL GASTO SERVICIOS PUBLICOS		60.195.739

5.1.11.18 Arrendamiento operativo

El gasto por arrendamiento, corresponde al canon de arrendamiento pagado por los bienes inmuebles para el desarrollo de la operación.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	-	278.591.275	-	278.591.275

El gasto del mes de enero 2020 por este concepto comprendió los siguientes terceros:

NIT	Nombre	Saldo final (31-ene-2020)
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	260.957.209
800.017.763	INMOBILIARIA DEL ORIENTE LIMITADA	5.665.000
900.325.566	JM INMOBILIARIA S.A.S	8.275.020
900.332.558	SANTA MARTA INMOBILIARIA S.A.S	3.694.046
TOTAL GASTO ARRENDAMIENTO OPERATIVO		278.591.275

5.1.11.49 Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería

Se registraron en la cuenta de servicios de aseo y cafetería un total de \$ 72 millones en el mes de enero 2020, correspondiente a los servicios prestados por las empresas contratadas para este fin.





Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	-	1.424.760	1.424.760	71.420.679

Las empresas contratadas para prestar el servicio de aseo, cafetería y algunos mantenimientos son:

NIT	Nombre	Saldo final (31-ene-2020)
901.031.994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	29.922.646
800.062.177	MR CLEAN S.A.	18.689.328
800.093.388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	17.110.174
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	2.890.769
900.183.528	ARIOS COLOMBIA S.A.S.	2.807.762
TOTAL GASTO POR SERVICIOS ASEO Y CAFETERIA		71.420.679

5.1.11.78 Comisiones

Las comisiones reflejan el valor del gasto correspondiente a las comisiones por los trámites de Bolsa Mercantil

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
5.1.11.78	Comisiones	-	7.824.598	5.219.896	2.604.702

Los terceros que generaron gastos por comisiones fueron:

NIT	Nombre	Saldo final (31-ene-2020)
800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S A	2.525.763
805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS	78.939
TOTAL GASTO COMISIONES		2.604.702

5.3.66 GASTO POR AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES





El gasto por amortizaciones de activos intangibles para el mes de enero 2020 fue por un total de \$ 318.954.506 detallado de la siguiente manera:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene- 2020)
5.3.66.05	Licencias	-	15.952.970	-	15.952.970
5.3.66.06	Softwares	-	300.566.756	-	300.566.756
5.3.66.90	Otros activos intangibles	-	2.434.780	-	2.434.780
TOTAL GASTOS AMORTIZACION INTANGIBLES		-	318.954.506	-	318.954.506

REVELACIÓN 16. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

El saldo de las cuentas de orden deudoras está conformado por los bienes de la propiedad, planta y equipo dados de baja de los inventarios mediante Resoluciones y disposiciones internas del IDEAM por situaciones de obsolescencia, finalización de su vida útil, disposición por otra vía o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros. Así mismo, se registran en las responsabilidades en procesos por pérdidas de bienes o siniestros.

Una vez se determina la disposición final de los mismos, se retiran definitivamente de las cuentas de orden mediante la respectiva acta de adjudicación, destrucción o restitución según corresponda.

Los saldos de las cuentas de orden deudoras al 31 de enero 2020 fueron los siguientes:

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (01-ene-2020)	Movimiento debito	Movimiento crédito	Saldo final (31-ene-2020)
8.3.15	Bienes y derechos retirados	769.504.763	-	-	769.504.763
8.3.61	Responsabilidades en proceso	46.642.064	-	-	46.642.064
8.3.90	Otras cuentas deudoras de control	1.182.341.739	-	-	1.182.341.739
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	(769.504.763)	-	-	(769.504.763)
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	(46.642.064)	-	-	(46.642.064)
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	(1.182.341.739)	-	-	(1.182.341.739)

Para el mes de enero 2020 no se presentaron movimientos en las cuentas de orden.



**REVELACIÓN 17. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS****9.1.20.04 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS**

El saldo a 31 de enero de 2020 de la cuenta 9.9.20.04.001 refleja los procesos en los que la entidad ha demandado los cuales fueron causados según información de la Oficina Jurídica con memorando número 20202050001693, así:

Código	Descripción de cuenta	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
9.1.20	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	2.691.989.302.782,45	-	-	2.691.989.302.782,45

En el caso de los terceros genéricos se registran de esta manera ya que se trata de acciones populares. A continuación, se da a conocer los siguientes terceros registrado en esta cuenta:

Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
890101994	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTICO	4.253.130	-	-	4.253.130
13462901	FRANCISCO HIDALGO ARIAS	102.716.975	-	-	102.716.975
99999999	GENERICO GENERICO	- 10.421.735	-	-	-10.421.735
99999999	GENERICO CERO	1.941.389.255.920	-	-	1.941.389.255.920
41495222	STELLA DEL SOCORRO MARTINEZ HERAZO	5.627.945	-	-	5.627.945
80234240	RIGOBERTO BENAVIDES CEDIEL	211.131.749	-	-	211.131.749
83089207	HAMEL ARMANDO PARRA PATIÑO	78.422.485	-	-	78.422.485



Identificación	Descripción	Saldo Inicial 01-Ene-2020	Movimientos débitos	Movimientos crédito	Saldo Final 31-Ene-2020
88157002	JOSE FERNANDO VERA ROMERO	749.039.266.398	-	-	749.039.266.398
80765845	CESAR ERNESTO FORIGUA QUICASAN	139.650.697	-	-	139.650.697
99999999	GENERIC GENERIC	10.421.735	-	-	10.421.735
14954690	LUIS EDUAR PRECIADO CIFUENTES	1.018.977.482	-	-	1.018.977.482
	TOTALES:	2.691.989.302.782	-	-	2.691.989.302.782

REVELACIÓN 18. INFORME DE GESTION CONTABLE A 31 DE ENERO DE 2020

PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a la obligación legal de preparar y revelar la información financiera, económica y social, basada en las normas contables, sobre el reconocimiento de los hechos, valuación, prudencia y consistencia y con el fin de ser un instrumento eficaz en la gestión de los recursos, en la planeación y ejecución de políticas, la contabilidad de la contabilidad del Instituto del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM se desarrolla a través de un modelo contable, para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los Informes financieros y contables a nivel de documento fuente, el IDEAM está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante las Resoluciones 533 de 2015, 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016 y el Instructivo 002 de 2016, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el marco conceptual, la estructura y descripciones de las clases adoptados; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Se han preparado los Informes financieros y contables mensuales con corte a 31 de enero de 2020.

El área contable adicional al registro en SIIF de las obligaciones, realiza a través de registros manuales los comprobantes contables a fin de actualizar la información reportadas por las diferentes áreas derivadas de los sistemas de información que utiliza el IDEAM como auxiliar del macroproceso contable tales como almacén, nómina, los registros propios de los reportes de la oficina jurídica, cartera, adicional a lo anterior se realizan las siguientes actividades:





- ✓ **Conciliación contable Incapacidades, Convenios, Propiedad Planta y Equipo, Bolsa Mercantil y Almacén.**

Con el fin de que los Informes financieros y contables, presenten información razonable del IDEAM, se realizan de manera mensual permanente cruce y conciliación de información con las demás áreas, para realizar los ajustes contables correspondientes y garantizar que los saldos contables reflejan la situación de la entidad.

- ✓ **Elaboración de conciliaciones bancarias**

El Grupo de Contabilidad realiza mensualmente las conciliaciones bancarias, Conciliaciones con el Tesoro etc. se encuentran realizadas con corte a 31 de enero de 2020

REVELACIÓN 18: FIRMA DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

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

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

