



El ambiente
es de todos

Ministerio del Medio Ambiente,
Conservación y Sostenibilidad



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

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

CERTIFICAN:

- Que los Estados Contables del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, con corte a 28 DE Febrero de 2019 el informe CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS fue tomado fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el sistema de Información financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna el Estado de Situación Financiera del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de La Entidad.
- Que los Activos 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 veintitrés (23) días del mes de Abril de 2019


YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
Representante Legal.


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



El ambiente
es de todos



Instituto de Meteorología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL IDEAM, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCION II, TITULO II, PARTE I DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR EL TERMINO DE TREINTA (30) DIAS Y EN LA PAGINA WEE, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 28 DE FEBRERO DE 2019, Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2019 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



El ambiente
es de todos

Mira ambiente



IDEAM
Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN_2005_01 A 28 DE FEBRERO DE 2019

Informacion 1	Informacion 2
Codigo de Consolidacion	825400000
Descripcion	AMBIENTALES IDEAM
Fecha	2019-04-15 10:23:43
Fecha Inicial	2019-02-01 00:00:00
Fecha Final	2019-02-28 00:00:00

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	72 448 175 891	4 018 467 146	4 716 778 196	74 785 864 841	17 078 030 608	57 707 834 233
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4 419 369	2 893 160 930	2 604 261 346	763 035 952	763 035 952	
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	474 136 369	2 893 160 930	2 604 261 346	763 035 952	763 035 952	
1.1.10.05	Cuenta corriente	474 136 369	2 893 160 930	2 604 261 346	763 035 952	763 035 952	
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	474 136 369	2 893 160 930	2 604 261 346	763 035 952	763 035 952	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	534 658 056	506 012 700	546 671 909	493 998 646	493 998 646	
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	222 810 187	493 196 540	540 263 829	175 742 897	175 742 897	
1.3.17.15	Asistencia tecnica	222 810 187		47 067 290	175 742 897	175 742 897	
1.3.17.15.001	Asistencia tecnica	222 810 187		47 067 290	175 742 897	175 742 897	
1.3.17.20	Servicios de investigacion cientifica y tecnologica		493 196 540	493 196 540			
1.3.17.20.001	Servicios de investigacion cientifica y tecnologica		493 196 540	493 196 540			
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	311 847 869	12 816 160	6 408 080	118 255 949	118 255 949	
1.3.84.25	Pago por cuenta de terceros	172 547 924	12 816 160	6 408 080	178 956 004	178 956 004	
1.3.84.25.001	Pago por cuenta de terceros	172 547 924	12 816 160	6 408 080	178 956 004	178 956 004	
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1.3.84.35	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1.3.84.35.001	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	100 069 938			100 069 938	100 069 938	
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	100 069 938			100 069 938	100 069 938	
1.5	INVENTARIOS	3 773 449 450	20 216 517	190 549 553	3 603 116 414	3 603 116 414	
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 773 449 450	20 216 517	190 549 553	3 603 116 414	3 603 116 414	
1.5.14.03	Medicamentos	15 168 372		2 336 656	12 831 717	12 831 717	
1.5.14.03.001	Medicamentos	15 168 372		2 336 656	12 831 717	12 831 717	
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	757 391 291	56 375	114 474 378	642 973 288	642 973 288	
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	757 391 291	56 375	114 474 378	642 973 288	642 973 288	
1.5.14.08	Viveres y rancho	10 435 367	3 487 578	1 791 471	12 131 474	12 131 474	
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	10 435 367	3 487 578	1 791 471	12 131 474	12 131 474	
1.5.14.09	Ripuestos	1 271 726 668		30 313 193	1 241 413 475	1 241 413 475	
1.5.14.09.001	Ripuestos	1 271 726 668		30 313 193	1 241 413 475	1 241 413 475	
1.5.14.17	Elementos y accesorios de auto	5 211 965	10 306 255	6 233 360	9 284 850	9 284 850	
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de auto	5 211 965	10 306 255	6 233 360	9 284 850	9 284 850	
1.5.14.21	Dotacion a trabajadores	119 319 667	74 509	2 303 934	117 090 243	117 090 243	
1.5.14.21.001	Dotacion a trabajadores	119 319 667	74 509	2 303 934	117 090 243	117 090 243	
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	29 061 173	2 973 335	2 958 607	29 075 901	29 075 901	
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	29 061 173	2 973 335	2 958 607	29 075 901	29 075 901	
1.5.14.24	Elementos y materiales para construccion	1 079 481 803	103 787	22 027 011	1 057 558 579	1 057 558 579	
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construccion	1 079 481 803	103 787	22 027 011	1 057 558 579	1 057 558 579	
1.5.14.50	Otros materiales y suministros	485 653 152	3 214 678	8 110 944	480 756 886	480 756 886	
1.5.14.50.001	Otros materiales y suministros	485 653 152	3 214 678	8 110 944	480 756 886	480 756 886	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58 013 111 871	277 293 442	961 933 142	57 328 472 171	57 328 472 171	
1.6.05	TERRENOS	5 217 560 336			5 217 560 336	5 217 560 336	
1.6.05.01	Terrenos	5 217 560 336			5 217 560 336	5 217 560 336	
1.6.05.01.001	Terrenos	5 217 560 336			5 217 560 336	5 217 560 336	
1.6.35	BIENES MUEBLES EN RODEO, A	1 585 474 526	39 088 115	274 591 757	3 149 954 884	3 149 954 884	
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	20 167 600	7 418 015	13 444 615	14 161 000	14 161 000	
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	20 167 600	7 418 015	13 444 615	14 161 000	14 161 000	
1.6.35.01.015	Equipo de seguridad y rescate		7 418 015	7 418 015			
1.6.35.02	Equipo medico y cientifico	3 018 079 161	825 860	185 268 551	2 833 636 470	2 833 636 470	
1.6.35.02.010	Otro equipo medico y cientifico	3 018 079 161	825 860	185 268 551	2 833 636 470	2 833 636 470	
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	429 378 939	30 844 240	61 688 480	398 534 699	398 534 699	
1.6.35.03.001	Muebles y enseres		30 844 240	30 844 240			
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	429 378 939			398 534 699	398 534 699	
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	117 812 825		14 190 111	103 622 714	103 622 714	
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicacion y computacion	117 812 825		14 190 111	103 622 714	103 622 714	
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 tuneles	9 048 000			9 048 000	9 048 000	
1.6.37.05.001	Plantas de generacion	9 048 000			9 048 000	9 048 000	
1.6.37.08	Equipo medico y cientifico	281 205 010			281 205 010	281 205 010	
1.6.37.08.001	Equipo de investigacion	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 comunicacion y computacion	633 333 028			633 333 028	633 333 028	
1.6.37.10.001	Equipo de comunicacion	562 262 028			562 262 028	562 262 028	
1.6.37.10.002	Equipo de computacion	81 071 000			81 071 000	81 071 000	
1.6.40	EDIFICACIONES	22 770 251 677			22 770 251 677	22 770 251 677	
1.6.40.01	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861	22 533 221 861	
1.6.40.01.001	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861	22 533 221 861	
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816	237 029 816	
1.6.40.28.001	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816	237 029 816	
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	509 199 310	6 026 600		515 225 910	515 225 910	
1.6.45.01	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000	304 157 000	

16.45.01.001	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000		304 157 000
16.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulacion	205 042 310	6 026 600		211 068 910		211 068 910
16.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulacion	205 042 310	6 026 600		211 068 910		211 068 910
16.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437 826 719			437 826 719		437 826 719
16.55.01	Equipo de construccion	61 393 000			61 393 000		61 393 000
16.55.01.001	Equipo de construccion	61 393 000			61 393 000		61 393 000
16.55.16	Equipo de recreacion y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
16.55.16.001	Equipo de recreacion y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
16.55.11	Herramientas y accesorios	374 670 719			374 670 719		374 670 719
16.55.11.001	Herramientas y accesorios	374 670 719			374 670 719		374 670 719
16.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	15 961 416 545	185 268 551	19 975 000	16 126 730 099		16 126 730 099
16.60.01	Equipo de investigacion	14 689 002 115	162 288 551	19 975 000	14 831 315 666		14 831 315 666
16.60.01.001	Equipo de investigacion	14 689 002 115	162 288 551	19 975 000	14 831 315 666		14 831 315 666
16.60.02	Equipo de laboratorio	1 272 434 433	22 980 000		1 295 414 433		1 295 414 433
16.60.02.001	Equipo de laboratorio	1 272 434 433	22 980 000		1 295 414 433		1 295 414 433
16.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 165 209 123	30 844 240	5 660 800	1 190 392 563		1 190 392 563
16.65.01	Muebles y enseres	1 139 207 619	30 844 240	5 660 800	1 164 991 059		1 164 991 059
16.65.01.001	Muebles y enseres	1 139 207 619	30 844 240	5 660 800	1 164 991 059		1 164 991 059
16.65.02	Equipo y maquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
16.65.02.001	Equipo y maquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
16.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15 238 235 065	14 190 111		15 252 425 176		15 252 425 176
16.70.01	Equipo de comunicacion	1 849 148 824	10 420 111		1 859 568 935		1 859 568 935
16.70.01.001	Equipo de comunicacion	1 849 148 824	10 420 111		1 859 568 935		1 859 568 935
16.70.02	Equipo de computacion	13 389 086 242	3 770 000		13 392 856 242		13 392 856 242
16.70.02.001	Equipo de computacion	13 389 086 242	3 770 000		13 392 856 242		13 392 856 242
16.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336 900 000			336 900 000		336 900 000
16.75.02	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000
16.75.02.001	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000
16.85	(CR)	8 140 374 471	1 875 825	661 705 585	8 800 204 231		8 800 204 231
16.85.01	Edificaciones	537 192 298		35 317 581	572 509 879		572 509 879
16.85.01.001	Edificios y casas	537 192 298		35 317 581	572 509 879		572 509 879
16.85.02	Plantas, ductos y tuneles	40 954 609		4 072 707	45 027 316		45 027 316
16.85.02.001	Plantas de generacion	40 954 609		4 072 707	45 027 316		45 027 316
16.85.04	Maquinaria y equipo	41 742 055	821 909	4 126 690	45 046 836		45 046 836
16.85.04.004	Maquinaria industrial	41 742 055	821 909	4 126 690	45 046 836		45 046 836
16.85.05	Equipo medico y cientifico	5 730 806 934	821 194	446 382 174	6 176 367 914		6 176 367 914
16.85.05.010	Otro equipo medico y cientifico	5 730 806 934	821 194	446 382 174	6 176 367 914		6 176 367 914
16.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	169 475 356	232 722	13 432 407	182 675 041		182 675 041
16.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	169 475 356	232 722	13 432 407	182 675 041		182 675 041
16.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	1 555 726 780		153 414 300	1 709 141 080		1 709 141 080
16.85.07.001	Otros equipos de comunicacion y computacion	1 555 726 780		153 414 300	1 709 141 080		1 709 141 080
16.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	64 476 438		4 959 726	69 436 164		69 436 164
16.85.08.009	Otros equipos de transporte, traccion y elevacion	64 476 438		4 959 726	69 436 164		69 436 164
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379 362 062			379 362 062		379 362 062
17.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379 362 062			379 362 062		379 362 062
17.10.10	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
17.10.10.001	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
19	OTROS ACTIVOS	12 309 458 084	321 783 558	413 362 246	12 217 879 396	12 217 879 396	
19.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3 602 558 749	321 783 558	107 495 622	3 816 846 685	3 816 846 685	
19.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000	
19.06.01.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000	
19.06.03	Avances para viaticos y gastos de viaje	2 558 749	161 910 564	107 495 622	56 973 691	56 973 691	
19.06.03.001	Avances para viaticos y gastos de viaje	2 558 749	161 910 564	107 495 622	56 973 691	56 973 691	
19.06.04	Antipo para adquisicion de bienes y servicios		159 872 994		159 872 994	159 872 994	
19.06.04.001	Adquisicion de bienes y servicios		159 872 994		159 872 994	159 872 994	
19.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4 357 949 984		72 327 675	4 285 622 309	4 285 622 309	
19.08.01	En administracion	4 357 949 984		72 327 675	4 285 622 309	4 285 622 309	
19.08.01.002	En administracion din. acun.	4 357 949 984		72 327 675	4 285 622 309	4 285 622 309	
19.70	ACTIVOS INTANGIBLES	15 701 968 789			10 701 968 789		10 701 968 789
19.70.05	Derechos	24 427 195			24 427 195		24 427 195
19.70.05.001	Derechos	24 427 195			24 427 195		24 427 195
19.70.07	Licencias	6 486 713 378			6 486 713 378		6 486 713 378
19.70.07.001	Licencias	6 486 713 378			6 486 713 378		6 486 713 378
19.70.08	Softwares	4 190 828 216			4 190 828 216		4 190 828 216
19.70.08.001	Softwares	4 190 828 216			4 190 828 216		4 190 828 216
19.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	6 353 019 438		233 538 949	6 586 558 387		6 586 558 387
19.75.05	Derechos	15 062 753		678 533	15 731 286		15 731 286
19.75.05.001	Derechos	15 062 753		678 533	15 731 286		15 731 286
19.75.07	Licencias	5 519 203 024		116 448 521	5 635 651 545		5 635 651 545
19.75.07.001	Licencias	5 519 203 024		116 448 521	5 635 651 545		5 635 651 545
19.75.08	Softwares	818 763 661		116 411 895	935 175 556		935 175 556
19.75.08.001	Softwares	818 763 661		116 411 895	935 175 556		935 175 556
2	PASIVOS	8 833 550 186	6 476 939 522	7 987 730 587	10 344 341 261	10 325 098 698	19 242 563
2.4	CUENTAS POR PAGAR	5 150 372 097	3 883 822 952	5 108 451 330	6 375 000 474	6 375 000 474	
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3 606 589 971	1 531 095 661	2 762 401 061	4 837 895 371	4 837 895 371	
2.4.01.01	Bienes y servicios	626 708 204	13 449 167	14 171 728	627 430 765	627 430 765	
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	626 708 204	13 449 167	14 171 728	627 430 765	627 430 765	
2.4.01.02	Proyectos de inversion	2 979 881 766	1 517 648 494	2 748 229 333	4 210 464 605	4 210 464 605	
2.4.01.02.001	Proyectos de inversion	2 979 881 766	1 517 648 494	2 748 229 333	4 210 464 605	4 210 464 605	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	391 854 534	290 190 346	161 649 519	263 323 707	263 323 707	

2 4 0 03	Impuestos	1 604 016			1 604 016	1 604 016
2 4 0 03 001	Impuestos	1 604 016			1 604 016	1 604 016
2 4 0 20	Recaudos por clasificar	265 854 671	256 180 346	16 156 191	261 226 126	261 226 126
2 4 0 20 001	Recaudos por clasificar	265 854 671	256 180 346	16 156 191	261 226 126	261 226 126
2 4 0 22	Estampillas	395 845		97 718	493 563	493 563
2 4 0 22 002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades estatales	530 568		22 878	553 446	553 446
2 4 0 22 003	Estampillas	134 273		74 840	59 883	59 883
2 4 24	DESCUENTOS DE NOMINA	88 395 249	249 888 070	302 648 915	141 156 094	141 156 094
2 4 24 01	Aportes a fondos pensionales	45 168 929	45 168 929	48 261 975	48 261 975	48 261 975
2 4 24 01 001	Aportes a fondos pensionales	45 168 929	45 168 929	48 261 975	48 261 975	48 261 975
2 4 24 02	Aportes a seguridad social en salud	41 984 129	41 984 129	43 690 307	43 690 307	43 690 307
2 4 24 02 001	Aportes a seguridad social en salud	40 984 129	40 984 129	43 690 307	43 690 307	43 690 307
2 4 24 04	Sindicatos		7 688 818	7 688 818		
2 4 24 04 001	Sindicatos		7 688 818	7 688 818		
2 4 24 05	Cooperativas		44 427 201	44 430 802	3 601	3 601
2 4 24 05 001	Cooperativas		44 427 201	44 430 802	3 601	3 601
2 4 24 06	Fondos de empleados		14 308 880	14 308 880		
2 4 24 06 001	Fondos de empleados		14 308 880	14 308 880		
2 4 24 07	Libranzas		61 847 967	95 774 249	33 926 282	33 926 282
2 4 24 07 001	Libranzas		61 847 967	95 774 249	33 926 282	33 926 282
2 4 24 08	Contratos de medicina prepagada		3 464 170	3 464 170		
2 4 24 08 001	Contratos de medicina prepagada		3 464 170	3 464 170		
2 4 24 11	Embargos judiciales		24 624 687	32 772 425	8 147 738	8 147 738
2 4 24 11 001	Embargos judiciales		24 624 687	32 772 425	8 147 738	8 147 738
2 4 24 13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		7 373 289	12 257 289	4 884 000	4 884 000
2 4 24 13 001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)		7 373 289	12 257 289	4 884 000	4 884 000
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	26 236 354	492 582 329	566 356 859	100 000 884	100 000 884
2 4 36 03	Honorarios	2 275 824	399 247 363	421 659 924	24 688 385	24 688 385
2 4 36 03 001	Retenido	2 275 824	399 247 363	421 659 924	24 688 385	24 688 385
2 4 36 05	Servicios	2 790 831	1 741 501	31 313 125	32 362 455	32 362 455
2 4 36 05 001	Retenido	2 790 831	1 741 501	31 313 125	32 362 455	32 362 455
2 4 36 06	Arrendamientos	555 213		554 594	1 109 807	1 109 807
2 4 36 06 001	Retenido	554 594		554 594	1 109 188	1 109 188
2 4 36 06 002	Pagado (lib)	619			619	619
2 4 36 15	Rentas de trabajo	16 238 340	40 606 236	42 509 393	18 141 497	18 141 497
2 4 36 15 001	Retenido	16 238 340	24 908 236	26 811 393	18 141 497	18 141 497
2 4 36 15 002	Pagado (lib)		15 698 000	15 698 000		
2 4 36 25	Impuesto a las ventas retención	1 360 054	40 599 821	50 490 660	11 270 893	11 270 893
2 4 36 25 001	Retenido a responsables del regimen comun	1 360 054	40 599 821	50 490 660	11 270 893	11 270 893
2 4 36 27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	218 539	10 397 408	19 412 364	9 230 915	9 230 915
2 4 36 27 001	Retenido	218 539	10 397 408	19 412 364	9 230 915	9 230 915
2 4 36 27 002	Pagado (lib)	2 580			2 580	2 580
2 4 36 28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35 022			35 022	35 022
2 4 36 28 001	Retenido	35 022			35 022	35 022
2 4 36 90	Otras retenciones	2 742 532		416 799	3 159 331	3 159 331
2 4 36 90 001	Retenido	2 792 771		416 799	3 209 570	3 209 570
2 4 36 90 002	Pagado (lib)	50 239			50 239	50 239
2 4 40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		16 115 823	18 151 926	2 036 103	2 036 103
2 4 40 03	Impuesto predial unificado		16 115 823	18 151 926	2 036 103	2 036 103
2 4 40 03 001	Impuesto predial unificado		16 115 823	18 151 926	2 036 103	2 036 103
2 4 45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	34 800 920	7 549 556	38 610 670	65 862 034	65 862 034
2 4 45 02	Venta de servicios	34 800 920	7 549 556	38 610 670	65 862 034	65 862 034
2 4 45 02 001	Venta de servicios	34 800 920	7 549 556	38 610 670	65 862 034	65 862 034
2 4 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1 002 495 068	1 296 401 168	1 258 632 381	62 500 000	62 500 000
2 4 90 25	Subscripción de acciones o participaciones	62 500 000			62 500 000	62 500 000
2 4 90 25 002	Aportes contribuciones y cuotas a organismos internacionales	62 500 000			62 500 000	62 500 000
2 4 90 27	Vialicos y gastos de viaje	44 151 030	3 403 458	3 403 458	44 151 030	44 151 030
2 4 90 27 001	Vialicos y gastos de viaje	44 151 030	3 403 458	3 403 458	44 151 030	44 151 030
2 4 90 32	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2 4 90 32 001	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2 4 90 50	Aportes al icbf y sena	63 989 100	63 989 100	57 425 000	57 425 000	57 425 000
2 4 90 50 001	Aportes al icbf	38 388 200	38 388 200	34 450 800	34 450 800	34 450 800
2 4 90 50 002	Aportes al sena	25 600 900	25 600 900	22 974 200	22 974 200	22 974 200
2 4 90 53	Comisiones	3 480 086			3 480 086	3 480 086
2 4 90 53 001	Comisiones	3 480 086			3 480 086	3 480 086
2 4 90 54	Honorarios	23 417 680	23 417 680			
2 4 90 54 001	Honorarios	23 417 680	23 417 680			
2 4 90 55	Servicios	791 241 165	1 205 590 930	1 197 803 923	783 454 157	783 454 157
2 4 90 55 001	Servicios	791 241 165	1 205 590 930	1 197 803 923	783 454 157	783 454 157
2 5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 739 050 042	2 584 701 300	2 774 157 829	1 929 045 511	1 929 045 571
2 5 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 703 893 536	2 568 287 357	2 774 157 829	1 909 764 008	1 909 764 008
2 5 11 01	Norma por pagar	4 519 563	86 1 040 544	856 520 981		
2 5 11 01 001	Norma por pagar	4 519 563	86 1 040 544	856 520 981		
2 5 11 02	Cesantías		89 819 110	89 819 110		
2 5 11 02 001	Cesantías		89 819 110	89 819 110		
2 5 11 04	Vacaciones	402 613 473	16 378 700	61 692 568	447 927 341	447 927 341
2 5 11 04 001	Vacaciones	402 613 473	16 378 700	61 692 568	447 927 341	447 927 341
2 5 11 05	Prma de vacaciones	195 699 889	16 631 235	55 818 827	234 887 431	234 887 431

2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	105 699 989	16 631 235	55 818 827	2 348 887 481	2 14 887 481
2.5.11.05	Prima de servicios	268 175 497	2 838 524	41 561 268	306 898 241	306 898 241
2.5.11.05.001	Prima de servicios	268 175 497	2 838 524	41 561 268	306 898 241	306 898 241
2.5.11.07	Prima de navidad	86 646 202	1 139 388 452	1 230 154 159	177 411 909	177 411 909
2.5.11.07.001	Prima de navidad	86 646 202	1 139 388 452	1 230 154 159	177 411 909	177 411 909
2.5.11.09	Bonificaciones	84 080 530	21 020 033	37 148 288	100 208 785	100 208 785
2.5.11.09.001	Bonificaciones	54 962 625	13 256 659	31 808 507	67 214 473	67 214 473
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	29 417 905	1 763 374	5 339 781	32 994 312	32 994 312
2.5.11.10	Otras primas	202 595 358	66 742 237	94 769 830	230 622 951	230 622 951
2.5.11.10.001	Otras primas	202 595 358	66 742 237	94 769 830	230 622 951	230 622 951
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	29 164 500	29 164 500	26 770 200	26 770 200	26 770 200
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	29 164 500	29 164 500	26 770 200	26 770 200	26 770 200
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	111 542 582			111 542 582	111 542 582
2.5.11.15.001	Capacitación, bienestar social y estímulos	111 542 582			111 542 582	111 542 582
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	154 986 521	154 986 521	132 820 009	132 820 009	132 820 009
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	154 986 521	154 986 521	132 820 009	132 820 009	132 820 009
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	112 693 821	112 693 821	94 744 209	94 744 209	94 744 209
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	112 693 821	112 693 821	94 744 209	94 744 209	94 744 209
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	51 175 600	51 175 600	45 930 300	45 930 300	45 930 300
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	51 175 600	51 175 600	45 930 300	45 930 300	45 930 300
2.5.11.25	Incapacidades		6 408 080	6 408 080		
2.5.11.25.001	Incapacidades		6 408 080	6 408 080		
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	35 156 506	15 913 943		19 242 563	19 242 563
2.5.12.01	Bonificaciones	35 156 506	15 913 943		19 242 563	19 242 563
2.5.12.01.001	Bonificaciones	35 156 506	15 913 943		19 242 563	19 242 563
2.7	PROVISIONES	42 109 156			42 109 156	42 109 156
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42 109 156			42 109 156	42 109 156
2.7.01.03	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156
2.7.01.03.001	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156
2.9	OTROS PASIVOS	1 902 018 892	8 515 270	1,05 121 438	1 998 225 060	1 998 225 060
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1 902 018 892	6 531 232	102 737 400	1 998 225 060	1 998 225 060
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 902 018 892	6 531 232	102 737 400	1 998 225 060	1 998 225 060
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1 902 018 892	6 531 232	102 737 400	1 998 225 060	1 998 225 060
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		2 384 038	2 384 038		
2.9.02.01	En administración		2 384 038	2 384 038		
2.9.02.01.001	En administración		2 384 038	2 384 038		
3	PATRIMONIO	67 981 706 277			67 981 706 277	67 981 706 277
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	67 981 706 277			67 981 706 277	67 981 706 277
3.1.05	CAPITAL FISCAL	13 167 963 297			13 167 963 297	13 167 963 297
3.1.05.06	Capital fiscal	13 167 963 297			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
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54 813 742 980			54 813 742 980	54 813 742 980
3.1.09.01	Unidad o excedentes acumulados	61 481 759 453			61 481 759 453	61 481 759 453
3.1.09.01.001	Unidad o excedentes acumulados	61 481 759 453			61 481 759 453	61 481 759 453
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	15 651 343			15 651 343	15 651 343
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
4	INGRESOS	2 001 527 309	346 986 606	3 777 846 678	5 432 387 380	5 432 387 380
4.3	VENTA DE SERVICIOS	101 508 102	344 042 025	454 585 870	212 051 946	212 051 946
4.3.90	OTROS SERVICIOS	101 508 102	344 042 025	454 585 870	212 051 946	212 051 946
4.3.90.17	Servicios de investigación científica y tecnológica	101 508 102	344 042 025	454 585 870	212 051 946	212 051 946
4.3.90.17.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	101 508 102	344 042 025	454 585 870	212 051 946	212 051 946
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	24 640 000			24 640 000	24 640 000
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	24 640 000			24 640 000	24 640 000
4.4.28.08	Donaciones	24 640 000			24 640 000	24 640 000
4.4.28.08.001	Donaciones	24 640 000			24 640 000	24 640 000
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1 874 301 137	2 944 581	3 322 434 948	5 193 791 504	5 193 791 504
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	1 774 281 621	2 944 581	3 306 736 948	5 078 073 988	5 078 073 988
4.7.05.08	Funcionamiento	1 774 281 621		2 903 373 757	4 677 655 378	4 677 655 378
4.7.05.10	Inversión		2 944 581	403 363 191	400 418 610	400 418 610
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	100 019 516		15 698 000	115 717 516	115 717 516
4.7.22.01	Cruce de cuentas	100 019 516		15 698 000	115 717 516	115 717 516
4.8	OTROS INGRESOS	1 078 070		825 860	1 903 930	1 903 930
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1 078 070		825 860	1 903 930	1 903 930
4.8.08.28	Indemnizaciones	1 078 954		825 860	1 902 810	1 902 810
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	1 078 950		825 860	1 902 810	1 902 810
4.8.08.50	Otros ingresos diversos	1 120			1 120	1 120
4.8.08.50.003	Ajuste de valores al ml	1 120			1 120	1 120
5	GASTOS	3 332 607 880	7 283 665 092	1 643 702 896	8 972 570 077	8 972 570 077
5.1	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2 388 728 983	6 364 660 584	1 619 616 869	7 133 772 698	7 133 772 698
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1 077 182 240	1 169 877 604	9 991 200	2 237 068 641	2 237 068 641
5.1.01.01	Sueldos	818 954 326	943 998 281	9 991 200	1 752 961 407	1 752 961 407
5.1.01.01.001	Sueldos	818 954 326	943 998 281	9 991 200	1 752 961 407	1 752 961 407
5.1.01.03	Horas extras y festivos	148 205 272	128 521 683		276 726 955	276 726 955
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	148 205 272	128 521 683		276 726 955	276 726 955
5.1.01.10	Prima técnica	39 473 264	40 654 297		80 127 561	80 127 561
5.1.01.10.001	Prima técnica	39 473 264	40 654 297		80 127 561	80 127 561
5.1.01.19	Bonificaciones	49 872 126	31 808 507		80 680 633	80 680 633
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	31 808 507	31 808 507		63 617 014	63 617 014
5.1.01.19.018	Bonificaciones quinquenios	17 063 619			17 063 619	17 063 619

5.1.01.23	Auxilio de transporte	11.831.433	13.532.731		25.364.164		25.364.164
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	11.831.433	13.532.731		25.364.164		25.364.164
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	9.845.819	11.362.102		21.207.921		21.207.921
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	9.845.819	11.362.102		21.207.921		21.207.921
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	348.020.442	300.264.718		648.285.160		648.285.160
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	51.175.600	45.930.300		97.105.900		97.105.900
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	51.175.600	45.930.300		97.105.900		97.105.900
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	112.693.821	94.744.209		207.438.030		207.438.030
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	112.693.821	94.744.209		207.438.030		207.438.030
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgo laborales	29.164.500	26.770.200		55.934.700		55.934.700
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgo laborales	29.164.500	26.770.200		55.934.700		55.934.700
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		132.820.009		132.820.009		132.820.009
5.1.03.06.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		132.820.009		132.820.009		132.820.009
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	154.986.521			154.986.521		154.986.521
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	154.986.521			154.986.521		154.986.521
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	63.989.100	57.425.000		121.414.100		121.414.100
5.1.04.01	Aportes al icbf	38.388.200	34.450.800		72.839.000		72.839.000
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	38.388.200	34.450.800		72.839.000		72.839.000
5.1.04.02	Aportes al sena	25.600.900	22.974.200		48.575.100		48.575.100
5.1.04.02.001	Aportes al sena	25.600.900	22.974.200		48.575.100		48.575.100
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	294.225.893	400.597.909		694.823.802		694.823.802
5.1.07.01	Vacaciones	50.436.904	61.692.568		112.129.472		112.129.472
5.1.07.01.001	Vacaciones	50.436.904	61.692.568		112.129.472		112.129.472
5.1.07.02	Cesantías		89.819.110		89.819.110		89.819.110
5.1.07.02.001	Cesantías		89.819.110		89.819.110		89.819.110
5.1.07.04	Prima de vacaciones	55.818.827	55.818.827		111.637.654		111.637.654
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	55.818.827	55.818.827		111.637.654		111.637.654
5.1.07.05	Prima de navidad	86.650.256	92.750.822		178.941.078		178.941.078
5.1.07.05.001	Prima de navidad	86.650.256	92.750.822		178.941.078		178.941.078
5.1.07.06	Prima de servicios	41.074.181	41.561.268		82.635.449		82.635.449
5.1.07.06.001	Prima de servicios	41.074.181	41.561.268		82.635.449		82.635.449
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	5.339.781	5.339.781		10.679.562		10.679.562
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	5.339.781	5.339.781		10.679.562		10.679.562
5.1.07.90	Otras primas	54.865.944	54.115.533		108.981.477		108.981.477
5.1.07.90.001	Otras primas	27.718.476	28.768.644		56.487.120		56.487.120
5.1.07.90.004	Prima de coordinación	27.147.468	25.346.889		52.494.357		52.494.357
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1.159.062.774	373.180.301	785.902.473		785.902.473
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos		484.359.500		484.359.500		484.359.500
5.1.08.01.001	Remuneración por servicios técnicos		484.359.500		484.359.500		484.359.500
5.1.08.02	Honorarios		670.232.275	373.180.301	297.051.974		297.051.974
5.1.08.02.001	Honorarios		670.232.275	373.180.301	297.051.974		297.051.974
5.1.08.10	Viajes		4.389.251		4.389.251		4.389.251
5.1.08.10.001	Viajes		4.389.251		4.389.251		4.389.251
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos		101.748		101.748		101.748
5.1.08.90.001	Otros gastos de personal diversos		101.748		101.748		101.748
5.1.11	GENERALES	605.311.308	3.259.260.656	1.220.329.545	2.644.242.419		2.644.242.419
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad		176.571.266	159.872.994	16.698.272		16.698.272
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad		176.571.266	159.872.994	16.698.272		16.698.272
5.1.11.14	Materiales y suministros	117.770.374	177.262.181		295.032.555		295.032.555
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	117.770.374	177.262.181		295.032.555		295.032.555
5.1.11.15	Mantenimiento		6.969.104		6.969.104		6.969.104
5.1.11.15.001	Mantenimiento		6.969.104		6.969.104		6.969.104
5.1.11.17	Servicios públicos	64.399.002	62.496.199	2.147.448	124.747.753		124.747.753
5.1.11.17.001	Servicios públicos	64.399.002	62.496.199	2.147.448	124.747.753		124.747.753
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	278.077.661	409.174.256		687.251.917		687.251.917
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	278.077.661	409.174.256		687.251.917		687.251.917
5.1.11.19	Viajes y gastos de viaje		119.771.345	19.140.705	100.630.640		100.630.640
5.1.11.19.001	Viajes y gastos de viaje		119.771.345	19.140.705	100.630.640		100.630.640
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		124.577.497		124.577.497		124.577.497
5.1.11.21.001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		124.577.497		124.577.497		124.577.497
5.1.11.25	Seguros generales	55.962.719			55.962.719		55.962.719
5.1.11.25.001	Seguros generales	55.962.719			55.962.719		55.962.719
5.1.11.33	Seguridad industrial	65.903.971	2.303.934		68.207.904		68.207.904
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	65.903.971	2.303.934		68.207.904		68.207.904
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	3.055.635	4.048.923	1.090.316	6.014.242		6.014.242
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	3.055.635	4.048.923	1.090.316	6.014.242		6.014.242
5.1.11.47	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		294.259		294.259		294.259
5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		294.259		294.259		294.259
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	4.841.504	10.348.022		15.189.526		15.189.526
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	4.841.504	10.348.022		15.189.526		15.189.526
5.1.11.78	Comisiones	1.131.087	30.152.597	28.367.136	2.916.548		2.916.548
5.1.11.78.001	Comisiones	1.131.087	30.152.597	28.367.136	2.916.548		2.916.548
5.1.11.79	Honorarios		192.546.116	18.794.116	173.752.000		173.752.000
5.1.11.79.001	Honorarios		192.546.116	18.794.116	173.752.000		173.752.000
5.1.11.80	Servicios	14.169.355	1.942.744.957	990.916.830	965.997.482		965.997.482
5.1.11.80.001	Servicios	14.169.355	1.942.744.957	990.916.830	965.997.482		965.997.482
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		18.151.926	16.115.823	2.036.103		2.036.103
5.1.20.01	Impuesto predial unificado		18.151.926	16.115.823	2.036.103		2.036.103
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado		18.151.926	16.115.823	2.036.103		2.036.103
5.3	DEFERIDO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	879.969.179	894.422.629		1.774.391.804		1.774.391.804

5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	645 512 377	660 883 678		1 306 396 053	1 306 396 053
5.3.60.01	Edificaciones	35 317 581	35 317 581		70 635 162	70 635 162
5.3.60.01.001	Edificios y casas	35 317 581	35 317 581		70 635 162	70 635 162
5.3.60.02	Plantas, ductos y tuberías	3 150 355	3 250 798		6 401 153	6 401 153
5.3.60.02.001	Plantas de generación	3 150 355	3 250 798		6 401 153	6 401 153
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	9 859 397	4 126 690		13 986 087	13 986 087
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	9 859 397	4 126 690		13 986 087	13 986 087
5.3.60.05	Equipo médico y científico	475 254 515	445 382 174		871 636 689	871 636 689
5.3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	475 254 515	445 382 174		871 636 689	871 636 689
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13 418 108	13 432 407		26 850 515	26 850 515
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	13 418 108	13 432 407		26 850 515	26 850 515
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	153 552 695	153 414 300		306 966 995	306 966 995
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	153 552 695	153 414 300		306 966 995	306 966 995
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726	4 959 726		9 919 452	9 919 452
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	4 959 726	4 959 726		9 919 452	9 919 452
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	234 456 802	233 538 949		467 995 751	467 995 751
5.3.66.05	Licencias	234 456 802	116 448 521		350 905 322	350 905 322
5.3.66.05.001	Licencias	234 456 802	116 448 521		350 905 322	350 905 322
5.3.66.06	Softwares		116 411 895		116 411 895	116 411 895
5.3.66.06.001	Softwares		116 411 895		116 411 895	116 411 895
5.3.66.90	Otros activos intangibles		678 533		678 533	678 533
5.3.66.90.001	Otros activos intangibles		678 533		678 533	678 533
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	62 500 000			62 500 000	62 500 000
5.4.24	SUBVENCIONES	62 500 000			62 500 000	62 500 000
5.4.24.05	Subvención por programas con el sector no financiero bajo control extranjero	62 500 000			62 500 000	62 500 000
5.4.24.09 UC	Subvención por programas con el sector no financiero bajo control extranjero	62 500 000			62 500 000	62 500 000
5.8	OTROS GASTOS	1 409 719	24 581 884	24 086 027	1 905 575	1 905 575
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	1 409 719	24 581 884		25 991 602	25 991 602
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	1 406 489	24 581 884		25 988 372	25 988 372
5.8.90.17.001	Pérdidas en siniestros	1 406 489	24 581 884		25 988 372	25 988 372
5.8.90.90	Otros gastos diversos	3 230			3 230	3 230
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	3 230			3 230	3 230
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR			24 086 027	24 086 027	24 086 027
5.8.97.23	Servicios			24 086 027	24 086 027	24 086 027
5.8.97.23.002	Servicios de transporte			24 086 027	24 086 027	24 086 027
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		26 530 684	26 530 684		
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	2 186 873 951	26 530 684		2 213 404 635	2 213 404 635
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	204 846 408	26 530 684		231 377 092	231 377 092
8.3.61.01	Internas	204 846 408	26 530 684		231 377 092	231 377 092
8.3.61.01.001	Internas	204 846 408	26 530 684		231 377 092	231 377 092
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2 186 873 951		26 530 684	2 213 404 635	2 213 404 635
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2 186 873 951		26 530 684	2 213 404 635	2 213 404 635
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	204 846 408		26 530 684	231 377 092	231 377 092
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	204 846 408		26 530 684	231 377 092	231 377 092
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8.9.15.90.001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.1.20	CONFLICTOS	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.1.20.04	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.1.20.04.001	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES					
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes					
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes					
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra					
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra					



El ambiente
es de todos

Mi ambiente



IDEAM

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 28 DE FEBRERO DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO FEBRERO DE 2018-2019

(Cifras expresadas en pesos)



CODIGO	ACTIVO	2019	2018	CODIGO	PASIVO	2019	2018
11	CORRIENTE	12.962.620.206	14.870.072.261		CORRIENTE	10.325.098.698	5.149.186.849
13	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	763 035 952	746 712 951	24	CUENTAS POR PAGAR	6 375 000 474	1 545 009 958
15	CUENTAS POR COBRAR	493 998 946	205 683 303	25	OBLIGACIONES LABORALES	1 909 764 008	1 223 313 072
19	INVENTARIOS	3 603 116 414	4 208 967 708	27	PASIVOS ESTIMADOS	42 109 156	101 867 586
	OTROS ACTIVOS	8 102 468 994	9 708 708 301	29	OTROS PASIVOS	1.998 225 060	2 278 996 233
16	NO CORRIENTE	61.823.244.635	66.813.831.808	25	NO CORRIENTE	19.242.563	120.951.185
17	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	57 328 472 171	59 881 800 674	29	OBLIGACIONES LABORALES	19.242 563	120 951 185
19	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379 362 062	379 362 062		OTROS PASIVOS	-	-
	OTROS ACTIVOS	4 115 410 402	6 572 669 072		TOTAL PASIVOS	10.344.341.261	5 270 138 034
	TOTAL ACTIVO	74.785.864.841	81.683.904.069	3	PATRIMONIO	64.441.523.580	76.413.766.034
				31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	64 441 523 580	76 413 766 034
83	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	74.785.864.841	81.683.904.068
89	DEUDORAS DE CONTROL	2 213 404 635	9 412 920 320	91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.213.404.635)	(9.412.920.320)	99	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	624 593 779 156	366 202 312 409
					ACREEDORAS POR EL CONTRA (OB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)

Yolanda González Hernández
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

Sandra Mileña Sanjuan Acero
SANDRA MILEÑA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T



El ambiente es de todos

IDEAM INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (SUBCUENTAS)

COMPARATIVO FEBRERO DE 2018-2019

(Cifras expresadas en pesos)



IDEAM INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	CORRIENTE	12.962.620.206	14.870.072.261		CORRIENTE	10.325.098.698	5.149.186.849
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				CUENTAS POR PAGAR	6.375.000.474	1.545.009.958
1.1.05	CAJA	763.035.952	746.712.951	2.4	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	4.837.895.371	488.213.337
1.1.10	BANCOS	763.035.952	2.100.000	2.4.01	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	263.323.707	159.414.736
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO		744.612.951	2.4.02	DESCUENTOS DE NOMINA	141.156.094	174.614.987
1.3	CUENTAS POR COBRAR	493.998.846	205.683.303	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100.000.884	204.618.307
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	175.742.897	2.4.40	2.4.45	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.036.103	95.178.771
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	318.255.949	205.683.303	2.4.60	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	65.862.034	422.970.220
1.5	INVENTARIOS	3.603.116.414	4.208.967.708	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	964.726.281	
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.603.116.414	4.208.967.708	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.909.764.008	1.223.313.072
1.9	OTROS ACTIVOS	8.102.468.984	9.708.708.301	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.909.764.008	1.223.313.072
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.816.846.685	4.282.831.807	2.7	PROVISIONES	42.109.156	101.867.586
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4.285.622.309	5.425.876.494	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42.109.156	101.867.586
1.6	NO CORRIENTE	61.823.244.635	66.813.831.808	2.9	OTROS PASIVOS	1.998.225.060	2.278.996.233
1.6.05	PROP. PLANTA Y EQUIPO	57.328.472.171	59.861.800.674	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	1.998.225.060	2.278.996.233
1.6.15	TERRENOS	5.217.560.336	5.074.275.000	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		2.277.421.351
1.6.35	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.349.954.884	4.255.690.160		NO CORRIENTE	19.242.563	120.951.185
1.6.37	BIENES MUEBLES EN BODEGA	931.409.038	5.120.934.635		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.242.563	120.951.185
1.6.40	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	22.770.251.677	518.247.310	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	19.242.563	120.951.185
1.6.45	EDIFICACIONES	515.225.910	18.061.575.816	2.5.12	TOTAL PASIVOS	10.344.341.261	5.270.136.034
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	437.826.719	265.404.961		PATRIMONIO	64.441.523.580	76.413.766.034
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.180.392.563	14.649.397.638		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	64.441.523.580	76.413.766.034
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	15.252.425.176	11.949.017.647	3.1	CAPITAL FISCAL	13.167.963.297	13.170.436.128
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	336.900.000	943.382.090	3.1.05	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.813.742.980	18.771.536.864
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	16.126.730.099	11.949.017.647	3.1.10	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(3.540.182.697)	875.304.040
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	15.252.425.176	336.900.000	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION		43.596.489.002
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLAN CULTURALES	(8.600.204.231)	(1.313.024.592)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	74.785.864.841	81.683.904.068
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062		ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO		0,79
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379.362.062	379.362.062		CTAS ORDEN ACREEDORAS		
1.9	OTROS ACTIVOS	4.115.410.402	6.572.668.072		RESPONS CONTINGENTES	624.593.779.156	366.202.312.409
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286		ACREED POR CONTRA (DB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)
1.9.75	AMORT ACUMUL INTANGIBLES (CR)	(6.586.558.387)	(3.715.369.054)				
1.9.85	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839	579.796.839				
	TOTAL ACTIVO	74.785.864.841	81.683.904.069				
8.3	CTAS ORDEN DEUDORAS						
8.9	DEUDORAS DE CONTROL	2.213.404.635	9.412.920.320	9.1			
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.213.404.635)	(9.412.920.320)	9.9			

Yolanda Gonzalez Hernandez

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

Sandra Mejena Sanjuan Acero

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



El ambiente
es de todos

Mira ambiente



IDEAM

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE RESULTADOS A 28 DE FEBRERO DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES



El ambiente
es de todos

El medio ambiente

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVOS MES DE FEBRERO DE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)



CODIGO	CUENTAS	2019	2018
	INGRESOS	5.430.483.450	9.832.254.682
41	INGRESOS FISCALES	-	
43	VENTA DE SERVICIOS	212.051.946	343.163.059,00
44	TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	5.193.791.504	9.452.191.330,00
	GASTOS	8.970.664.502	8.853.608.570
51	DE ADMINISTRACION	7.133.772.698	7.385.940.150
53	PROV AGOTAMIENTO AMORTIZACION	1.774.391.804	1.420.212.923
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	62.500.000	-
51	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		47.455.497
	OTROS INGRESOS	1.903.930	66.114.244
48	OTROS INGRESOS	1.903.930	66.114.244,00
	OTROS GASTOS	1.905.575	169.456.316
58	OTROS GASTOS	1.905.575	169.456.316,00
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(3.540.182.697)	875.304.040

Yolanda González H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

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

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVOS DE FEBRERO DE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)



El ambiente
es de todos



IDEAM

CODIGO	CJENTAS	2019	2018
	INGRESOS	5.430.483.450	9.832.254.682
41	INGRESOS FISCALES	-	-
4110	NO TRIBUTARIOS	-	-
43	VENTA DE SERVICIOS	212.051.946	343.163.059
4390	OTROS SERVICIOS	212 051 946	361 505 922
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	-	(18 342 863)
44	TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24 640 000	36 900 293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.193.791.504	9.452.191.330
4705	FONDOS RECIBIDOS	5 078 073 988	9 425 669 789
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	115 717 516	26 521 541
	GASTOS	8.970.664.502	8.853.608.570
51	DE ADMINISTRACION	7.133.772.698	7.385.940.150
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2 237 068 641	2 195 551 471
5103	CONTRIBUCIONESEFECTIVAS	648 285 160	598 075 300
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	121 414 100	116 617 600
5107	PRESTACIONES SOCIALES	694 823 802	710 656 862
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	785 902 473	259 967 823
5111	GENERALES	2 644 242 419	3 395 259 409
5120	IMPOTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2 036 103	109 811 685
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	1.774.391.804	1.420.212.923
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1 306 396 053	1 185 476 054
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	467 995 751	234 736 869
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	62.500.000	-
5424	SUBVENCIONES	62 500 000	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	47.455.497
5720	OPERACIONES DE ENLACE	-	47 455 497
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(3.540.181.052)	978.646.112
48	OTROS INGRESOS	1.903.930	66.114.244
4802	FINANCIEROS	-	17 257 124
4808	INGRESOS DIVERSOS	1 903 930	48 857 120
58	OTROS GASTOS	1.905.575	169.456.316
5802	COMISIONES	-	402 188
5890	GASTOS DIVERSOS	-	169 054 128
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	(24 086 027)	-
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(3.540.182.697)	875.304.040

Yolanda Gonzalez H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
DIRECTORA GENERAL

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



El ambiente
es de todos

Mira ambiente



IDEAM

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO A 28 DE FEBRERO DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
 IDEAM



El ambiente
 es de todos

Ministerio del Ambiente y Ordenamiento Urbano

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 COMPARATIVOS FEBRERO DE 2019-2018
 (Cifras en pesos)



IDEAM Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales

	2019	2018
SALDO DEL PATRIMONIO	67.981.706.277	74.198.114.255
VARIACIONES PATRIMONIALES ENERO 2019-2018	6.673.865.670	
SALDO DEL PATRIMONIO	<u>67.981.706.277</u>	<u>74.198.114.255</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	49.071.324.589	
CAPITAL FISCAL		13.029.118.473
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		36.042.206.116
DISMINUCIONES	-42.397.458.918	
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-42.397.458.918
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES		6.673.865.670

Yolanda González Hernández

YOLANDA GONZÁLEZ HERNÁNDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero

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



El ambiente
es de todos

Mi ambiente



IDEAM

Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 28 DE FEBRERO DE 2019

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

Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3421586

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

www.ideam.gov.co



El ambiente
es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM
INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD
COMPARATIVOS MES DE FEBRERO DE 2019-2018



INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de Febrero del año 2019 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			
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	Cifras en pesos 212 051 946 5 430 483 450	4%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 5% provienen de sus recursos propios
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	57 328 472 171 74 785 864 841	77%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 77%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	6 375 000 474 10 344 341 261	62%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 62% por ciento

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



El ambiente
es de todos

Un ambiente



IDEAM Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO DE 2019



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS
AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE
FEBRERO DE 2019 (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 febrero de 2019, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a febrero 28 de 2019 es de \$ 763.035.952, a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A FEBRERO 28 DE 2019				
BANCO	No CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 010993699	137.713.903		-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 010993707	3.898	102.778.722	34.935.181
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 398063388	648	3.898	0
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 287075071	121	926	278
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 297058281	304	1.701	1.580
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 110033271	1.454	304	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 120990338	342	365	1.089
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 470169984635	233.976.459	-	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 472969992669	391.077.958	233.976.459	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA EIAN 03195873500	260.865	392.145.866	1.067.908
BANCOLOMBIA S.A.			7.274.847	7.013.982
TOTALES		763.035.952	736.183.088	- 26.852.864

Saldo final 31 de enero de 2019 – saldo final 28 de febrero de 2019



REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

El saldo de la cuenta 13.17.15 Asistencia Técnica refleja saldo de las cuentas por cobrar por la prestación de servicios por parte del instituto a corte 28 de febrero 2019 correspondiente a un valor de 175.742.897 registrados así.

NIT	TERCERO	VALOR
832.000.283	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA CORPORINOQUIA	12.205.769
800.254.453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875
823.000.050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	15.275.829
890.000.447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	216.746
890.803.005	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS CORPOCALDAS	20.731.726
890.907.748	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA - CORPOURABA	12.896.413
899.999.238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.408
891.501.885	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA CRC	12.896.413
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	25.253.129
890.300.406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415
890.399.010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	722.713
899.999.062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	52.417.814
800.021.308	DRUMMOND LTD	366.648
	TOTALES:	175.742.897

Saldo final 28 de febrero de 2019

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a febrero 28 de 2019 es de \$ 178.956.004 y este corresponde a las Incapacidades de los funcionarios, liquidadas y recorocidas en la nómina del instituto, pendientes de pago por parte de las EPS y ARL a la fecha.

Durante el mes de febrero 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.



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

NIT	ENTIDAD	INCAPACIDADES	VALOR POR REINTEGRAR
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	55	16.602.801
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	23	8.104.593
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	9	819.059
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	60	18.735.390
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COL.SUBSIDIO	17	6.267.703
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	39	9.920.511
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	10	1.725.410
800140949	CAFESALUD ENT DAD PROMOTORA DE SALUD SA	79	26.048.224
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	2	1.231.733
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	145	54.761.963
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SAL CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	2	14.448
830009783	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COM-FENALCO VALLE DELA GENTE	12	908.780
890303093	ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION	7	1.896.015
8002297390	ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION	1	3.605.540
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	21	12.987.712
TOTALES:		537	178.956.004

Saldo final 28 de febrero de 2019

1.3.84.27 RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍA

El saldo de la cuenta 13.84.27 Recursos de acreedores reintegrados a tesorería registra el valor girado al tesoro para pago de observadores.

NIT	TERCERO	VALOR
899.999.090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	13.716.007
	TOTALES:	13.716.007

Saldo final 28 de febrero de 2019



1.3.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo de la cuenta 13.84.35 refleja los intereses causados según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

NIT	TERCERO	VALOR
51.597.154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.039.000
67.011.425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	4.400.000
15.242.928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	19.075.000
	TOTALES:	25.514.000

Saldo final 28 de febrero de 2019

1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta 13.84.90.001 refleja las cuentas por pagar las cuales son causadas según información de la oficina de jurídica con memorando numero 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

NIT	TERCERO	VALOR
890.399.011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	5.340.500
72.311.499	ALONSO RAFAEL OCAMPO ARRIETA	20.303.352
79.812.600	RAMIREZ SANCHEZ YAMID EUGENIO	12.933.396
51.597.154	EDITH LILIANA ZUÑIGA GAMBOA	2.951.171
67.011.425	CAROL PAOLA VELASQUEZ ZUÑIGA	11.846.500
15.242.928	JUAN ALBERTO PALACIO HENRY	46.695.018
	TOTAL	100.069.938

Saldo final 28 de febrero de 2019

REVELACION 3. INVENTARIOS

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

Se contabilizan a su costo de adquisición por el sistema de inventario permanente del cual se deberá realizar por lo menos una vez al año una toma física del inventario. El método de valoración es el de promedio Ponderado.



Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros del Instituto finalizan al cierre de febrero 2019 con un saldo de \$3.603.116.414.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	INVENTARIOS	3.773.449.450	3.603.116.414	- 170.333.036	-4,5%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.773.449.450	3.603.116.414	- 170.333.036	-4,5%
1.5.14.03	Medicamentos	15.168.372	12.831.717	- 2.336.656	-15,4%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	757.391.291	642.973.288	- 114.418.003	-15,1%
1.5.14.08	Viveres y rancho	10.435.367	12.131.474	1.696.107	16,3%
1.5.14.09	Repuestos	1.271.726.668	1.241.413.476	- 30.313.193	-2,4%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	5.211.955	9.284.850	4.072.895	78,1%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	119.319.667	117.090.243	- 2.229.425	-1,9%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	29.061.173	29.075.901	14.728	0,1%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.079.481.803	1.057.558.579	- 21.923.224	-2,0%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	485.653.152	480.756.886	- 4.896.266	-1,0%

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

Presenta una disminución en el mes de febrero 2019 de \$-170.333.036, es decir un -4.5%. La variación absoluta principalmente se encuentra en la subcuenta:

Materiales reactivos y de laboratorio: Variación de \$-114.418.003, principalmente por la entrega de insumos como 160 Radiosondas aproximadamente y 450 globos aproximadamente, en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Representan el 17.8% del total de Inventarios.

Repuestos: Variación de \$-30.313.193, principalmente por la entrega de extintores, baterías, celda estuard, plumilla desechable, entre otros. Los cuales corresponden en su mayoría a las partes intercambiables de los instrumentos convencionales de las estaciones hidrometeorológicas. Representan el 34.5% del total de Inventarios.

Elementos y materiales para Construcción: Variación de \$-21.993.224, principalmente por la salida de los elementos necesarios para la construcción, adecuación y mantenimiento de la infraestructura de las estaciones hidrometeorológicas. Representan el 29.4% del total de Inventarios.

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 que van a generar beneficios económicos o potencial de servicio a futuro para la entidad.



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

El reconocimiento y revelación contable de la 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 aplicativo SICAPITA y registrada en el módulo de gestión contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

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

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

Por otra parte, las reparaciones de 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 medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de ingresos de transacciones sin contraprestación. En todo caso, al valor determinado, se le adicionará cualquier desembolso que sea directamente atribuible a la preparación del activo para el uso previsto. Marco Normativo para Entidades de Gobierno Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Contaduría General de la Nación.

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 \$57.328.472.171 al 28 de febrero 2019. Cuenta con 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. 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.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58.013.111.871	57.328.472.171	(684.639.700)	-1,2%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	-	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.585.458.526	3.349.954.884	(235.503.642)	-6,6%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	-	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	-	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	509.199.310	515.225.910	6.026.600	1,2%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	437.826.719	-	0,0%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.961.436.548	16.126.730.099	165.293.551	1,0%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.165.209.123	1.190.392.563	25.183.440	2,2%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.238.235.065	15.252.425.176	14.190.111	0,1%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	-	0,0%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.140.374.471)	(8.800.204.231)	(659.829.760)	8,1%

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

Durante el mes de febrero 2019 no se realizaron bajas.

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 28 de febrero es de \$5.217.560.336. Representa el 9.1% 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 MEDELLIN. 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, MATRICULA 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. ESCRITURA 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 SEGURO INMUEBLES			5.217.560.336



1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega por valor de \$3.349.954.884 al 28 de febrero 2019, comprenden las siguientes subcuentas:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.585.458.526	3.349.954.884	(235.503.642)	-6,6%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	20.187.600	14.161.000	(6.026.600)	-29,9%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	3.018.079.161	2.833.636.470	(184.442.691)	-6,1%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	429.378.939	398.534.699	(30.844.240)	-7,2%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	117.812.825	103.622.714	(14.190.111)	-12,0%

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

Equipo médico y científico: representa el 84.6% del total de Bienes muebles en bodega. Presenta una disminución de \$-184.442.691 respecto al mes anterior, por la salida a servicio de los instrumentos hidrometeorológicos que miden las variables ambientales. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.60 Equipo Médico Científico.

1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 al 28 de febrero 2019. Representa el 39.7% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861 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 \$22.533.221.861

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 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006,	391.600.000



		MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	
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 INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
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 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	6.869.563.861
11	11 BOGOTA	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 BOGOTA	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 BOGOTA	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 BOGOTA	EDIFICIO 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
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22.533.221.861

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.

1.6.60 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 2.630 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 28 de febrero 2019 presenta un valor en libros de \$16.126.730.099. Representa el 28.1% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. El incremento de \$165.293.551 corresponde principalmente a los equipos puestos en servicio de la cuenta 1.6.35.02 Equipo médico y científico.

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 28 de febrero 2019 por valor de \$15.252.425.176 y es 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 26.6% del total de la Propiedad, Planta y Equipo

El incremento presentado de \$14.190.111, corresponde a la puesta en servicio de una CPU para el grupo de automatización y una cartelera digital para el área operativa Boyacá-Casanare. Bienes de la cuenta 1.6.35.04 Equipos de comunicación y computación.

1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

El saldo con corte a 28 de febrero 2019 es 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.



Placa	Tipo	Valor	Modelo
OSM 003	Campero	24.000.000	2005
OBF 926	Camioneta	31.000.000	2006
OBG 229	Camioneta	39.900.000	2008
OBG 216	Camioneta	39.900.000	2008
OBG 228	Camioneta	39.900.000	2008
OBI 780	Camioneta	42.000.000	2011
OBI 781	Camioneta	42.000.000	2011
OBF 566	Camioneta	24.300.000	2007
OBF 565	Camioneta	44.000.000	2007
BUT 74	Moto	3.300.000	2008
BUT 76	Moto	3.300.000	2008
BUT 75	Moto	3.300.000	2008
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 iniciará cuando el bien se registra de acuerdo con la entrada de almacén. El cargo por depreciación de un periodo se reconocerá como gasto en el resultado de este, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con las normas de Inventarios o de Activos intangibles. Los terrenos no son objeto de depreciación, salvo que se demuestre que tienen una vida útil finita; es decir que, por el uso dado al terreno, sea factible establecer el tiempo durante el cual estará en condiciones de generar beneficios económicos o de prestar el servicio previsto.

De acuerdo a las políticas del Instituto, se establecieron la siguiente vida útil para sus activos fijos:

ACTIVOS	AÑOS VIDA ÚTIL
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

El detalle de la Depreciación acumulada al mes de febrero 2019 es:



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.140.374.471)	(8.800.204.231)	(659.829.760)	8,1%
1.6.85.01	Edificaciones	(537.192.298)	(572.509.879)	(35.317.581)	6,6%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(40.954.609)	(45.027.316)	(4.072.707)	9,9%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(41.742.055)	(45.046.836)	(3.304.781)	7,9%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(5.730.806.934)	(6.176.367.914)	(445.560.980)	7,8%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(169.475.356)	(182.675.041)	(13.199.685)	7,8%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(1.555.726.780)	(1.709.141.080)	(153.414.300)	9,9%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(64.476.438)	(69.436.164)	(4.959.726)	7,7%

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

REVELACIÓN 5. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La cuenta 1.7.10 Bienes en uso público en servicio presenta un saldo a 28 de febrero 2019 por un valor de \$379.362.062. Son aquellos elementos que posee el Instituto 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.

OTROS ACTIVOS

REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

1.9.06.01 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS

El saldo de esta cuenta con corte a 28 de febrero de 2019 es de 3.600.000.000 y corresponde a la participación dentro del proyecto de inversión con el Fondo de Adaptación de acuerdo a Convenio 004 de 2012 cuyo objeto es "adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico del IDEAM al Sistema para la Prevención y Atención de Desastres en Colombia"

Mediante Otrosí No. 3 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "incluir como aporte económico del IDEAM, la suma de DOS MIL CIENTO MILLONES DE PESOS (\$2.100.000.000)."



Mediante Ofrosí No. 4 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "Modificar la cláusula quinta - valor de los aportes - del Convenio, aclarada mediante la cláusula primera del ofrosi No. 3 del convenio, la cual para todos los efectos queda así: **CLAUSULA QUINTA – VALOR DE LOS APORTES DEL FONDO, aportará para la ejecución del presente convenio la suma de CINCUENTA Y UN MIL NOVECIENTOS TREINTA MILLONES DE PESOS M/CTE (\$51.930.000.000). El IDEAM por su parte aportará la suma de TRES MIL SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE (\$3.600.000.000) y elaborará los estudios previos y realizará todo el acompañamiento técnico con su equipo técnico de profesionales.**

Es decir, el IDEAM aportaría recursos adicionales a los transferidos mediante ofrosi No. 3 por un valor de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE (\$1.500.000.000).

Estos recursos se encuentran constituidos en la Fiduciaria, Fideicomisos Sociedad Fiduciaria De Occidente S.A.

1.9.06.03 AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

El saldo a 28 de febrero de 2019 es de \$56.973.691, y corresponde a los anticipos girados a finales de febrero de 2019 y se encuentran pendiente por legalizar por parte de los funcionarios y contratistas. El valor de los anticipos se legaliza con máximo tres días después de terminada la misma y se realiza seguimiento semanal por el Grupo de Contabilidad, de los anticipos para verificar el cumplimiento de la legalización

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

Con corte a 28 de febrero de 2019 presenta saldo por \$159.872.994

NIT	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final
800.163.265	COMPANIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA PORTILLA Y PORTILLA LTDA. COSER	0,00	159.872.994
	TOTALES:	0,00	159.872.994

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a febrero 28 de 2019 tiene un saldo de \$ 4.285.622.309 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



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 reconocerá activos intangibles generados internamente, excepto cuando estos sean producto de una fase de desarrollo. En consecuencia, para esta clase de activos intangibles, la entidad identificará qué desembolsos hacen parte de la fase de investigación y cuáles corresponden a la fase de desarrollo.

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

Las adiciones y mejoras efectuadas a un activo intangible se reconocerán como mayor valor de este y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la amortización. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos.

La cuenta de Activos Intangibles al 28 de febrero 2019 presenta un saldo de \$10.701.968.789, representado en Derechos, Licencias y Softwares.

1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

La cuenta de Activos Intangibles al 28 de febrero 2019 presenta un saldo de \$-6.586.558.387.

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

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

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

REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

Representa las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, 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. Por el mes de febrero se realizaron algunos pagos, sin embargo, no hubo mayor variación en los saldos pendientes de pago que venían desde diciembre 2018, en especial las cuentas correspondientes a reservas por PAC.

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo final
2.4.01.01	Bienes y servicios	626.708.204	13.449.167	14.171.728	627.430.765
2.4.01.02	Proyectos de inversión	2.979.881.766	1.517.646.494	2.748.229.333	4.210.464.605
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	44.151.030	3.403.458	3.403.458	44.151.030
2.4.90.53	Comisiones	3.480.086	-	-	3.480.086
2.4.90.54	Honorarios	23.417.680	23.417.680	-	23.417.680
2.4.90.55	Servicios	791.241.165	1.205.590.930	1.197.803.923	783.454.157

Saldo inicial 31 de enero de 2019 - saldo final 28 de febrero de 2019

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 28 de febrero 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentaba un valor total de \$ 4.837.895.370.

NIT	NOMBRE	SALDO
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	174.706
900.157.340	ALIANZA ESTRATEGICA OUTSOURCING Y SUMINISTROS SAS	876.500
901.031.856	UNION TEMPORAL CHARLESTON-PAPI	1.199.520



805.000.867	CORREAGRO S A	1.613.865
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	2.756.754
830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	5.844.364
811.021.363	UNIPLES S.A.	11.818.027
800.035.478	TOPOEQUIPOS S A	23.551.983
800.015.583	COLOMBIANA DE SOFTWARE Y HARDWARE COLSOF S.A.	23.782.959
1.014.189.529	DIEGO FERNANDO TRIANA LEON	24.879.925
830.094.320	NEGENEX S.A.S.	28.700.000
900.415.344	CMV INVERTYR S.A.S.	31.249.945
900.866.326	INSTRUANALYTIX S.A.S	34.850.000
860.051.688	PRODUCTOS DE SEGURIDAD SA	45.126.265
890.943.055	SUMINISTROS Y CONTROLES ELECTRONICOS SA	67.678.000
860.013.704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.	93.434.206
830.051.965	QUIMITRONICA LTDA	105.315.000
800.085.098	APCYTEL S.A.S.	124.578.747
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS		627.430.765
900.435.635	KERAUNOS S A S	12.628.519
800.163.265	COMPANIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA	26.300.000
900.494.393	U.A.E. INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGIA - INM	28.797.200
830.084.433	SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA	34.871.760
26.009.593	INTER-AMERICAN INSTITUTE FOR GLOBAL CHANGE RESEARCH	62.500.000
820.000.142	INSTITUTO DE INVESTIGACION DE RECURSOS BIOLÓGICOS	64.134.768
901.111.497	UNION TEMPORAL QBE SEGUROS S.A., LA PREVISORA S.A.	88.749.800
860.013.720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	101.507.340
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015	110.201.408
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	130.478.605
800.008.757	ASOCIACION COLOMBIANA DE HERBARIOS A C H	136.882.565
860.523.408	SEGURIDAD NAPOLES LIMITADA	154.167.699
901.139.601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	223.713.914
900.068.796	INFOTIC S A.	302.269.991
899.999.063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	752.004.840
830.100.540	INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE SAS	921.560.752
OBSERVADORES Y OTROS VALORES DE MENOR CUANTIA		1.059.695.444
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION		4.210.464.605
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		4.837.895.371

2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

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 28 de febrero de 2019 el saldo es de \$263.323.707.



2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 28 de febrero de 2019 es de \$ 48.261.975, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de febrero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de marzo de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 28 de febrero por Entidad de Pensiones.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860034313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	300.000,00
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	2.981.013,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	5.468.600,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	4.698.900,00
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	1.435.400,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	33.378.062,00
	TOTALES:	48.261.975,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo con corte a 28 de febrero de 2019 es de \$ 43.690.307, corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina de febrero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de marzo de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 28 de febrero por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.458.513,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	2.815.400,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	12.663.100,00



830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.059.581,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.306.200,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	2.320.200,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	4.081.000,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SAL	679.900,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	53.800,00
830074184	SALUDVIDA SA. EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	102.600,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	87.400,00
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	63.500,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S	4.999.113,00
	TOTALES:	43.690.307,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

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 habita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	26.236.354	100.000.884
2.4.36.03	Honorarios	2.275.824	24.688.385
2.4.36.05	Servicios	2.790.831	32.362.455
2.4.36.06	Arrendamientos	555.213	1.109.807
2.4.36.15	Rentas de trabajo	16.238.340	18.141.497
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	1.380.054	11.270.893



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	218.539	9.233.495
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	2.742.532	3.159.331

Saldo inicial 31 de enero de 2019 – Saldo final 28 de febrero de 2019

2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Representa el valor de las obligaciones a cargo de la entidad por concepto de impuestos, contribuciones y tasas que se originan en las liquidaciones privadas, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

El saldo del mes de febrero por valor de \$2.036.103 corresponde al valor del impuesto predial de Villavicencio.

2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

El saldo de esta cuenta representa el importe generado en la prestación de servicios gravados, con corte a 31 de febrero de 2019 el valor es de \$65.862.034:

NIT	TERCERO	VALOR
832000283	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA CORPORINOQUIA	1.948.820
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1.848.948
811000231	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA CORANTIOQUIA	5.858.150
823000050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	2.439.000
890803005	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS CORPOCALDAS	3.310.110
890907748	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA - CORPOURABA	2.059.090
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1.251.640
891501885	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA CRC	2.059.090
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	3.815.178
860002304	GENERAL MOTORS COLMOTORES S A	1.335.920
820000671	VEOLIA AGUAS DE TUNJA S.A. E.S.P.	2.059.090
890984746	UNIVERSIDAD CATOLICA DE ORIENTE	2.439.000
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	99.685
899999062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	8.369.231



NIT	TERCERO	VALOR
800248375	CCA COMPAÑIA DE CONSULTORIA AMBIENTAL LTDA	2.939.030
800021308	DRUMMOND LTD	50.572
890209095	SISTEMAS HIDRAULICOS Y SANITARIOS LIMITADA	2.439.000
800193010	PSL PROANALISIS LTDA	11.556.740
805029837	FUMINDUSTRIAL ASESORES AMBIENTALES LTDA	3.958.620
805012298	GEMA CONSULTORES S.A.S	2.818.900
900438979	EQUISAM SAS	1.603.110
900232427	EQUAL CONSULTORIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A.S	1.603.110
TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		65.862.034

2.4.90.27 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Esta cuenta refleja las cuentas por pagar por concepto de adquisición de tiquetes para los gastos de viaje de los funcionarios en comisión. Esta cuenta no presentó variación con respecto a los saldos reflejados al cierre 2018, por lo tanto, el saldo a 28 de febrero 2019 permanece y es \$ 44.151.030.

NIT	NOMBRE	SALDO
800.003.442	NOVATOURS LTDA	28.524.412
900.889.896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015	15.626.618
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		44.151.030

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El saldo con corte a 28 de febrero de 2019 es de \$ 57.425.000, corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de \$ 34.450.800 y SENA por valor de \$ 22.974.200, de la nómina de febrero de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de marzo de 2019.

Identificación	Descripción	Saldo Final
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	34.450.800,00
TOTALES:		34.450.800,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

Identificación	Descripción	Saldo Final
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	22.974.200,00
TOTALES:		22.974.200,00

Saldo final 28 de febrero de 2019



2.4.90.53 COMISIONES

Esta cuenta refleja el saldo por pagar por concepto de comisiones bancarias según Resolución 3148 de 2018 – Acuerdo comercial con Bancolombia para las transferencias a los Observadores voluntarios. Esta cuenta no fue cancelada en febrero 2019, por lo tanto, el saldo continúa sin variación por \$ 3.480.086.

NIT	NOMBRE	SALDO
890.903.938	BANCOLOMBIA SA	3.480.086
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - COMISIONES		3.480.086

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejaba un saldo de \$ 783.454.157 a 28 de febrero 2019. Se realizaron pocos pagos durante el mes y se recibieron nuevas facturas por concepto de los servicios integrales de aseo y cafetería del mes de enero y febrero 2019.

NIT	NOMBRE	SALDO
890.101.691	GASES DEL CARIBE S A EMPRESA DE SERVICIOS	41.563
83.915.101	JAIME MONTES VALENZUELA	51.500
15.648.360	EMILIO ENRIQUE POLO CUITIVA	59.400
1.056.928.565	MONICA ACUÑA	83.000
4.957.361	OSCAR MENDEZ HERNANDEZ	120.320
1.147.949.189	WENDY GONZALEZ	150.150
1.048.730.478	EMMA ROCIO TELLEZ FIGUEROA	160.740
10.554.242	TEOCLISTIDES GONZALEZ PAZ	167.400
943.596	RICARDO DE JESUS TORRES GONZALEZ	171.120
55.248.512	MARVELIS DEL CARMEN AMOR BERRIO	176.700
11.150.556	LUIS FERNANDO VERGARA MASS	247.380
23.126.632	TRINIDAD TORRES GUZMAN	247.380
860.090.247	TANDEM S.A.S	266.849
2.755.793	EDUARDO PLINIO DURANGO ARRIETA	270.165
7.882.120	ALEJANDRO FIDEL PEREZ DURANGO	270.165
45.515.078	ANA HELENA AVILA BUELVAS	270.165
22.895.792	GLADYS CORENA DE MARTINEZ	276.675
32.935.183	ROSALIA MAZA LOPEZ	276.675
70.071.303	BYRON ENRIQUE GALLEGU TORRES	278.020
64.478.829	BERENA DE JESUS HERNANDEZ CORREA	282.720



40.881.351	SOJAN MILENA SIMANCA VEGA	289.835
17.560.222	WILLIAN ALCIDES CORDERO RIVERO	305.604
73.578.970	JUAN CARLOS PEREIRA RODRIGUEZ	308.760
36.588.081	MARLENE ARENGAS NAVARRO	409.500
8.329.459	MIGUEL MARIANO VARGAS VALENCIA	418.500
50.984.079	MARILUZ DIAZ PEÑA	418.500
22.728.146	CONSUELO VENTURA CARRILLO	432.915
72.121.139	CESAR AUGUSTO CALVO MOSQUERA	441.750
19.610.752	LUIS GUILLERMO LOPEZ BALDOMINO	445.900
1.065.813.961	VIVIANA ROSSO CUEVA	446.355
1.781.323	RAMON ARTURO CONTRERAS MESA	522.100
28.627.403	EMMA DE JESUS CASTRO	545.200
25.272.495	ROSIBE ARANDA VELASCO	723.540
23.414.838	OFELIA VEIGA SANCHEZ	765.798
25.497.032	MARIA GRACELIA RIASCOS SALCEDO	888.124
52.805.241	YUDY JIMENA GAITAN GUAJE	1.056.958
900.020.751	PANDAID SOLUCIONES DE COLOMBIA LTDA.	2.996.953
900.462.717	INGENIERIA Y SOLUCIONES EN CONTROL	3.565.115
900.789.832	UNION TEMPORAL SERVIATIVA EFICIENTE - 2014	4.043.377
890.303.208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE	4.843.615
800.062.177	MR CLEAN S.A.	4.975.358
900.092.491	GPS ELECTRONICS LTDA	5.057.500
800.200.439	UNIVERSAL DE PRODUCTOS Y SERVICIOS LTDA	5.064.493
890.107.386	COMPAÑIA DE ASEOS ASEOCAR LIMITADA	7.399.529
901.031.838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	7.876.803
901.126.068	SYSTEM UPS S.A.S.	8.848.600
830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	10.473.587
800.041.433	CLEANER S.A.	10.576.585
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	10.689.450
901.111.497	UNION TEMPORAL QBE SEGUROS S.A., LA	32.482.905
860.002.534	QBE SEGUROS S A	55.492.629
819.006.966	MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S	56.754.271
800.152.935	TURBINOBOMBAS LTDA	72.245.000
800.093.388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	72.300.277
901.031.994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	115.581.526
860.531.315	ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	130.478.605
890.309.152	IMPRENTA DEPARTAMENTAL DEL VALLE	149.420.554
TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS		783.454.157

Saldo final 28 de febrero de 2019



REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

En el Instituto existen 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 como lo establece la ley, mensualmente se causa la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, el saldo a febrero 28 de 2019 es por valor de \$ 447.927.341.

2.5.11.05 PRIMA DE VACACIONES.

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima vacaciones a febrero 28 de 2019 es por valor de \$ 234.387.481.

2.5.11.06 PRIMA DE SERVICIOS.

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, El saldo de prima de servicios a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 306.898.241.

2.5.11.07 PRIMA DE NAVIDAD

Mensualmente se causa el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano El saldo de prima de navidad a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 177.411.909



2.5.11.09 BONIFICACIONES.

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a febrero 28 de 2019 por valor de \$ 100.208.785, se dividen en:

Bonificación por Servicios Prestados: En esta cuenta mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo por concepto de Bonificaciones a febrero 28 de 2019 por valor de \$ 67.214.473.

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

En la cuenta Bonificación Especial de Recreación mensualmente se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando al final del período el saldo a febrero 28 de 2019 por valor de \$ 32.994.312.

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 febrero 28 de 2019 por valor de \$ 230.622.951.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a febrero 28 de 2019, es por valor de \$ 26.770.200 a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada uno de los funcionarios que se liquidaron en la nómina febrero de 2019.

2.5.11.22 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a febrero 28 de 2019, es por valor de \$ 132.820.009 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de febrero de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 28 de febrero por terceros.



Identificación	Descripción	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	7.851.309,00
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	15.232.300,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	13.274.600,00
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	3.691.500,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	92.770.300,00
	TOTALES:	132.820.009,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.5.11.23 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a febrero 28 de 2019, es por valor de \$ 94.744.209 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de febrero de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 28 de febrero por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	16.722.709,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.080.200,00
800251440	ENTIDAD PRCMOTORA DE SALUD SANITAS S A	27.095.300,00
830003564	ENTIDAD PRCMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIC	10.790.200,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	7.169.600,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	4.803.900,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	9.230.500,00
830113831	ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSALUD EPS S.A. Y/O ALIANSAL	1.444.400,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	114.100,00
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	217.900,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	185.500,00
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	134.800,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	10.755.100,00



TOTALES:

94.744.209,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR

El saldo de la cuenta a febrero 28 de 2019, es por valor de \$ 45.930.300 y corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de febrero de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 28 de febrero por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860007336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	27.125.200,00
890480023	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	612.800,00
892400320	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA ISLAS	684.500,00
800003122	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL AMAZONAS	477.000,00
800231969	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAMPESINA	87.600,00
890201578	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	1.617.600,00
890900841	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	2.494.900,00
891180008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL HUILA	1.190.000,00
891800213	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	605.700,00
892115006	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA	221.600,00
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	1.297.000,00
800219488	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA	253.600,00
891600091	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	202.700,00
892399989	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	236.400,00
890000381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDIO	360.900,00
891080005	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	266.800,00
891780093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.168.000,00
890500516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	344.100,00
891480000	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA	342.700,00
890102002	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANQUILLA	1.899.200,00
892000146	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	1.534.700,00
890700148	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA	1.074.900,00



890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.746.900,00
890270275	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE BARRANCABERMEJA - CAFABA	85.500,00
	TOTALES:	45.930.300,00

Saldo final 28 de febrero de 2019

2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

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

2.5.12.01 BONIFICACIONES.

En 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 febrero 28 de 2019 es \$19.242.563.

REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de la cuenta 2.9.01.02 .001 Anticipos sobre convenios y acuerdos se refleja el valor de los convenios suscritos por la entidad durante el año 2018 los cuales registra unos salidos así:

NIT	TERCERO	VALOR
800.255.580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	91.347.253,50
890.505.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963,50
830.115.395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000,00
860.069.804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	1.052.392.757,56
860.063.875	EMGESA S A ESP	640.385.950,04
800.154.275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	33.367.834,00
	TOTALES:	2.098.770.758,60



OTROS INGRESOS

4.8.08.28. INDEMNIZACIONES

Su saldo con corte a 28 de febrero de 2019 es de 1.903.930, corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. En el mes de febrero 2019 hubo una indemnización por valor de \$825.860 corresponde a un Pluviometro de la estación Puerto Wilches

REVELACIÓN 13. GASTOS

En el IDEAM, para el mes de febrero cuenta con 406 funcionarios de carrera administrativa y provisional, se generaron los siguientes gastos durante el mes:

Codigo	Descripcion	Saldo Final
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7.133.772.698
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.237.068.641
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	648.285.160
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	121.414.100
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	694.823.802
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	785.902.473
5.1.11	GENERALES	2.644.242.419
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.036.103

Saldo final 28 de febrero de 2019

- Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 2.237.068.641 Corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.
- Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 648.285.160. Corresponde 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.



- Aportes sobre la nómina presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 121.414.100. Corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.
- Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 694.823.802. Corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.
- Gastos de personal diversos presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 785.902.473. Corresponden a honorarios y Viáticos.
- Gastos generales presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 2.644.242.419. Corresponde a Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros, Servicios públicos, Arrendamiento operativo, Viáticos y gastos de viaje, Combustibles y lubricantes entre otros.
- Impuestos, Contribuciones y Tasas presenta un saldo con corte a 28 de febrero de 2019 por valor de \$ 2.036.103. Corresponden a los gastos por impuestos.

DEPRECIACION, AMORTIZACION

5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La depreciación del mes de febrero 2019 refleja un valor de \$660.883.676, discriminada así:

Código	Descripción	Movimiento Mes
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	660.883.676
5.3.60.01	Edificaciones	35.317.581
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	3.250.798
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4.126.690
5.3.60.05	Equipo médico y científico	446.382.174
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13.432.407
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	153.414.300
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.959.726

La Amortización del mes de febrero 2019 refleja un valor de \$233.538.949:



5.8.90.17 PERDIDAS EN SIN ESTROS

Su saldo con corte a 28 de febrero de 2019 es de 25.988.372, durante el mes de febrero se registro un siniestro por un valor de \$24.581.884, correspondiente a una Plataforma colectora de Datos y un Gabinete de la estación Capote, registrado en SIIF mediante comprobante No. 205 y a una Plataforma colectora de Datos y un Gabinete de la estación Palotal, registrado en SIIF mediante comprobante No.204

REVELACIÓN 14. INFORME DE GESTION CONTABLE A 28 DE FEBRERO 2019

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 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 febrero 2019.

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 macro-proceso 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 28 de febrero de 2019.

REVELACIÓN 15: 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