



MINAMBIENTE



IDEAM 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 30 de Abril de 2018 y 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.
- Que, dando aplicación a la carta circular 002 del 7 de Junio de 2018, emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), para realizar ajustes en la cuenta 3145 – IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO DE REGULACION Y REPORTE DE LAS CATEGORIAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE APERTURA E INFORMACION CONTABLE PUBLICA – CONVERGENCIA, con el fin de ajustar los Saldos Iniciales a 1 de Enero de 2018, se solicitó apertura del sistema SIIF Nación II, por tal motivo acatando lo estipulado por la CGN, se debe presentar nuevamente los Estados Financieros del 1 al 30 de Abril de 2018 del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales – IDEAM, información que fue tomada 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 Contable.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los veintiséis (26) días del mes de Diciembre de 2018


YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
Representante Legal.


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

Calle 25d #96b-70 Bogotá D.C. - PBX (571) 3527160 - Fax Server: 3527110 - 3527160 Ext: 2110 - 1911 - 1912 - 1913

Línea Nacional 018000110012 - Pronóstico y Alertas (571) 3421586

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

www.ideam.gov.co



MINAMBIENTE

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



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	815400000	
FECHA DE CORTE:	30/04/2018	
PERIODO:	1 A 30 DE ABRIL DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	80 258 390 369.05	4 773 749 236.97	5 567 445 889.80	79 464 693 716.22	4 550 497 417.11	74 914 196 299.11
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	873 864 877.90	2 196 968 139.44	2 113 376 410.00	957 456 607.34	957 456 607.34	
1.1.05	CAJA	2 100 000.00			2 100 000.00	2 100 000.00	
1.1.05.02	Caja menor	2 100 000.00			2 100 000.00	2 100 000.00	
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	2 100 000.00			2 100 000.00	2 100 000.00	
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	871 764 877.90	2 196 968 139.44	2 113 376 410.00	955 356 607.34	955 356 607.34	
1.1.10.05	Cuenta corriente	871 764 877.90	2 196 968 139.44	2 113 376 410.00	955 356 607.34	955 356 607.34	
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	871 764 877.90	2 196 968 139.44	2 113 376 410.00	955 356 607.34	955 356 607.34	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	179 731 296.51	553 314 315.78	491 267 016.78	241 778 595.51	241 778 595.51	
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS		474 474 709.86	474 474 709.86			
1.3.17.15	Asistencia técnica		294 474 709.86	294 474 709.86			
1.3.17.15.001	Asistencia técnica		294 474 709.86	294 474 709.86			
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica		180 000 000.00	180 000 000.00			
1.3.17.20.001	Servicios de investigación científica y tecnológica		180 000 000.00	180 000 000.00			
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	179 731 296.51	78 838 605.92	16 792 306.92	241 778 595.51	241 778 595.51	
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	166 015 289.00	24 050 602.00	16 791 732.00	173 274 159.00	173 274 159.00	
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	166 015 289.00	24 050 602.00	16 791 732.00	173 274 159.00	173 274 159.00	
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 007.51			13 716 007.51	13 716 007.51	
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	13 716 007.51			13 716 007.51	13 716 007.51	
1.3.84.35	Intereses de mora		8 093 411.00		8 093 411.00	8 093 411.00	
1.3.84.35.001	Intereses de mora		8 093 411.00		8 093 411.00	8 093 411.00	
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar		46 695 592.92	574.92	46 695 018.00	46 695 018.00	
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar		46 695 592.92	574.92	46 695 018.00	46 695 018.00	
1.5	INVENTARIOS	3 454 856 471.25	94 777 429.81	198 371 886.80	3 351 262 214.26	3 351 262 214.26	
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 454 856 471.25	94 777 429.81	198 371 886.80	3 351 262 214.26	3 351 262 214.26	
1.5.14.03	Medicamentos	5 125 621.96		30 295.46	5 095 326.50	5 095 326.50	
1.5.14.03.001	Medicamentos	5 125 621.96		30 295.46	5 095 326.50	5 095 326.50	
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	160 611 119.75	112 035.76	28 257 272.15	132 465 883.37	132 465 883.37	
1.5.14.05.001	Materiales reactivos y de laboratorio	160 611 119.75	112 035.76	28 257 272.15	132 465 883.37	132 465 883.37	
1.5.14.06	Viveres y rancho	11 873 224.85	3 898 364.02	3 439 823.30	12 331 765.57	12 331 765.57	
1.5.14.06.001	Viveres y rancho	11 873 224.85	3 898 364.02	3 439 823.30	12 331 765.57	12 331 765.57	
1.5.14.09	Repuestos	1 360 678 387.93	3 326 050.00	30 560 969.44	1 333 443 468.49	1 333 443 468.49	
1.5.14.09.001	Repuestos	1 360 678 387.93	3 326 050.00	30 560 969.44	1 333 443 468.49	1 333 443 468.49	
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	3 111 859.41	5 655 058.44	5 345 428.04	3 421 489.81	3 421 489.81	
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	3 111 859.41	5 655 058.44	5 345 428.04	3 421 489.81	3 421 489.81	
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	90 411 513.09	9 876 984.64	20 833 700.96	79 454 796.77	79 454 796.77	
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	90 411 513.09	9 876 984.64	20 833 700.96	79 454 796.77	79 454 796.77	
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	30 152 759.80	3 892 902.40	3 999 690.11	30 045 972.09	30 045 972.09	
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	30 152 759.80	3 892 902.40	3 999 690.11	30 045 972.09	30 045 972.09	
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1 294 520 514.21	5 359 587.96	35 750 206.47	1 264 129 875.72	1 264 129 875.72	
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	1 294 520 514.21	5 359 587.96	35 750 206.47	1 264 129 875.72	1 264 129 875.72	
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	498 271 470.24	62 658 466.57	70 154 300.87	490 873 635.94	490 873 635.94	
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	498 271 470.24	62 658 466.57	70 154 300.87	490 873 635.94	490 873 635.94	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	59 409 331 164.90	925 983 427.16	1 503 717 861.83	58 831 596 730.25		58 831 596 730.25
1.6.05	TERRENOS	5 074 275 000.00			5 074 275 000.00		5 074 275 000.00
1.6.05.01	Urbanos	5 074 275 000.00			5 074 275 000.00		5 074 275 000.00
1.6.05.01.001	Urbanos	5 074 275 000.00			5 074 275 000.00		5 074 275 000.00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4 255 690 160.00			4 255 690 160.00		4 255 690 160.00
1.6.15.01	Edificaciones	1 221 931 920.00			1 221 931 920.00		1 221 931 920.00
1.6.15.01.001	Edificaciones	1 221 931 920.00			1 221 931 920.00		1 221 931 920.00
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	3 033 758 240.00			3 033 758 240.00		3 033 758 240.00
1.6.15.90.001	Otras construcciones en curso	3 033 758 240.00			3 033 758 240.00		3 033 758 240.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4 658 108 862.43	684 087 114.10	901 858 739.18	4 440 337 237.35		4 440 337 237.35
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	59 639 758.13			59 639 758.13		59 639 758.13
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	59 639 758.13			59 639 758.13		59 639 758.13
1.6.35.02	Equipo médico y científico	3 476 130 945.71	155 332 845.00	199 271 944.00	3 432 191 846.71		3 432 191 846.71
1.6.35.02.010	Otro equipo médico y científico	3 476 130 945.71	155 332 845.00	199 271 944.00	3 432 191 846.71		3 432 191 846.71
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	558 391 599.44	728 952.66	38 845 652.66	520 275 899.44		520 275 899.44
1.6.35.03.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	558 391 599.44	728 952.66	38 845 652.66	520 275 899.44		520 275 899.44
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	563 946 559.15	528 024 316.44	663 741 142.52	428 229 733.07		428 229 733.07
1.6.35.04.002	Equipo de computación	528 024 316.44		528 754 269.10	729 952.66		(729 952.66)
1.6.35.04.005	Equipos de comunicación y computación pendientes de legalizar	729 952.66			729 952.66		729 952.66
1.6.35.04.007	Otros equipos de comunicación y computación	35 192 290.05	528 024 316.44	134 986 873.42	428 229 733.07		428 229 733.07
1.6.40	EDIFICACIONES	18 061 575 816.00			18 061 575 816.00		18 061 575 816.00
1.6.40.01	Edificios y casas	17 824 546 000.00			17 824 546 000.00		17 824 546 000.00
1.6.40.01.001	Edificios y casas	17 824 546 000.00			17 824 546 000.00		17 824 546 000.00
1.6.40.29	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816.00			237 029 816.00		237 029 816.00
1.6.40.29.001	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816.00			237 029 816.00		237 029 816.00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	518 247 310.00			518 247 310.00		518 247 310.00
1.6.45.01	Plantas de generación	304 157 000.00			304 157 000.00		304 157 000.00
1.6.45.01.001	Plantas de generación	304 157 000.00			304 157 000.00		304 157 000.00
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214 090 310.00			214 090 310.00		214 090 310.00
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulación	214 090 310.00			214 090 310.00		214 090 310.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	265 404 960.75			265 404 960.75		265 404 960.75
1.6.55.01	Equipo de construcción	61 393 000.00			61 393 000.00		61 393 000.00
1.6.55.01.001	Equipo de construcción	61 393 000.00			61 393 000.00		61 393 000.00
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	1 783 000.00			1 783 000.00		1 783 000.00
1.6.55.06.001	Equipo de recreación y deporte	1 783 000.00			1 783 000.00		1 783 000.00
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	202 248 960.75			202 248 960.75		202 248 960.75
1.6.55.11.001	Herramientas y accesorios	202 248 960.75			202 248 960.75		202 248 960.75
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	14 915 261 191.40	67 869 999.00		14 983 131 190.40		14 983 131 190.40
1.6.60.01	Equipos de investigación	13 971 955 853.53	67 869 999.00		14 039 825 853.53		14 039 825 853.53
1.6.60.01.001	Equipos de investigación	13 971 955 853.53	67 869 999.00		14 039 825 853.53		14 039 825 853.53
1.6.60.02	Equipos de laboratorio	943 305 337.87			943 305 337.87		943 305 337.87
1.6.60.02.001	Equipos de laboratorio	943 305 337.87			943 305 337.87		943 305 337.87
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	964 326 090.05	38 845 652.66		1 003 171 742.71		1 003 171 742.71
1.6.65.01	Muebles y enseres	938 824 586.05	38 845 652.66		977 670 238.71		977 670 238.71
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	938 824 586.05	38 845 652.66		977 670 238.71		977 670 238.71
1.6.65.02	Equipos y máquina de oficina	25 501 504.00			25 501 504.00		25 501 504.00
1.6.65.02.001	Equipos y máquina de oficina	25 501 504.00			25 501 504.00		25 501 504.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12 267 581 867.28	134 986 873.42		12 402 568 740.70		12 402 568 740.70
1.6.70.01	Equipos de comunicación	2 006 935 133.99			2 006 935 133.99		2 006 935 133.99
1.6.70.01.001	Equipos de comunicación	2 006 935 133.99			2 006 935 133.99		2 006 935 133.99
1.6.70.02	Equipos de computación	10 260 646 733.29	134 986 873.42		10 395 633 606.71		10 395 633 606.71
1.6.70.02.001	Equipos de computación	10 260 646 733.29	134 986 873.42		10 395 633 606.71		10 395 633 606.71
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336 900 000.00			336 900 000.00		336 900 000.00
1.6.75.02	Terrestre						



MINAMBIENTE

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



DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS
MUNICIPIO	BOGOTÁ D.C.	
ENTIDAD	IDEAM	
CODIGO	825400000	
FECHA DE CORTE:	30/04/2018	
PERIODO:	1 A 30 DE ABRIL DE 2018	

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1 6 81 07	Libros y publicaciones de investigación y consulta		193 788 00	193 788 00			
1 6 81 07 001	Libros y publicaciones de investigación y consulta		193 788 00	193 788 00			
1 6 85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1 908 040 093 01		601 665 334 65	-2 509 705 427 66		(2 509 705 427 66)
1 6 85 01	Edificaciones	-216 528 736 39		26 087 114 44	-242 615 850 82		(242 615 850 82)
1 6 85 01 001	Edificios y casas	-216 528 736 39		26 087 114 44	-242 615 850 82		(242 615 850 82)
1 6 85 02	Plantas, ductos y tuneles	-9 451 063 74		3 150 354 55	-12 601 418 29		(12 601 418 29)
1 6 85 02 001	Plantas de generación	-9 451 063 74		3 150 354 55	-12 601 418 29		(12 601 418 29)
1 6 85 04	Maquinaria y equipo	-9 293 494 12		3 097 831 38	-12 391 325 50		(12 391 325 50)
1 6 85 04 004	Maquinaria industrial	-9 293 494 12		3 097 831 38	-12 391 325 50		(12 391 325 50)
1 6 85 05	Equipo médico y científico	-1 316 491 919 62		446 324 200 68	-1 762 816 120 30		(1 762 816 120 30)
1 6 85 05 010	Otro equipo médico y científico	-1 316 491 919 62		446 324 200 68	-1 762 816 120 30		(1 762 816 120 30)
1 6 85 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-38 298 574 17		12 860 007 73	-51 158 581 90		(51 158 581 90)
1 6 85 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-38 298 574 17		12 860 007 73	-51 158 581 90		(51 158 581 90)
1 6 85 07	Equipos de comunicación y computación	-303 097 126 89		105 186 099 85	-408 283 226 74		(408 283 226 74)
1 6 85 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	-303 097 126 89		105 186 099 85	-408 283 226 74		(408 283 226 74)
1 6 85 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-14 879 178 09		4 959 726 02	-19 838 904 11		(19 838 904 11)
1 6 85 08 008	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	-4 959 726 03			-4 959 726 03		(4 959 726 03)
1 6 85 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	-9 919 452 06		4 959 726 02	-14 879 178 08		(14 879 178 08)
1 7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379 362 061 87	0,26		379 362 061 87		379 362 061 87
1 7 10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	379 362 061 87			379 362 061 87		379 362 061 87
1 7 10 10	Bibliotecas	379 362 061 87			379 362 061 87		379 362 061 87
1 7 10 10 001	Bibliotecas	379 362 061 87			379 362 061 87		379 362 061 87
1 7 15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		0,26	0,26			
1 7 15 09	Libros y publicaciones		0,26	0,26			
1 7 15 09 001	Libros y publicaciones		0,26	0,26			
1 9	OTROS ACTIVOS	15 961 244 496 62	1 002 705 924 50	1 260 712 914 13	15 703 237 506 99	9 365 305 303 99	6 337 932 203 00
1 9 06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4 357 409 205 50	565 401 584 50	869 100 237 50	4 053 710 552 50	4 053 710 552 50	
1 9 06 01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000 00			3 600 000 000 00	3 600 000 000 00	
1 9 06 01 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000 00			3 600 000 000 00	3 600 000 000 00	
1 9 06 03	Avances para viáticos y gastos de viaje	145 390 251 50	183 386 318 50	197 598 926 50	131 177 641 50	131 177 641 50	
1 9 06 03 001	Avances para viáticos y gastos de viaje	145 390 251 50	183 386 318 50	197 598 926 50	131 177 641 50	131 177 641 50	
1 9 06 04	Antipo para adquisición de bienes y servicios	612 018 954 00	382 015 288 00	671 501 311 00	322 532 911 00	322 532 911 00	
1 9 06 04 001	Adquisición de bienes y servicios	612 018 954 00	382 015 288 00	671 501 311 00	322 532 911 00	322 532 911 00	
1 9 08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5 148 534 653 77	430 000 000 00	266 939 902 28	5 311 594 751 49	5 311 594 751 49	
1 9 08 01	En administración	5 148 534 653 77	430 000 000 00	266 939 902 28	5 311 594 751 49	5 311 594 751 49	
1 9 08 01 002	En administración dtn - scun	5 148 534 653 77	430 000 000 00	266 939 902 28	5 311 594 751 49	5 311 594 751 49	
1 9 70	ACTIVOS INTANGIBLES	9 708 241 286 27	7 304 340 00	7 304 340 00	9 708 241 286 27		9 708 241 286 27
1 9 70 05	Derechos	17 122 855 00	7 304 340 00		24 427 195 00		24 427 195 00
1 9 70 05 001	Derechos	17 122 855 00	7 304 340 00		24 427 195 00		24 427 195 00
1 9 70 07	Licencias	6 124 987 777 23		7 304 340 00	6 117 683 437 23		6 117 683 437 23
1 9 70 07 001	Licencias	6 124 987 777 23		7 304 340 00	6 117 683 437 23		6 117 683 437 23
1 9 70 10	Activos intangibles en fase de desarrollo	3 566 130 654 04			3 566 130 654 04		3 566 130 654 04
1 9 70 10 001	Activos intangibles en fase de desarrollo	3 566 130 654 04			3 566 130 654 04		3 566 130 654 04
1 9 75	INTANGIBLES (CR)	-3 832 737 487 92		117 368 434 35	-3 950 105 922 27		(3 950 105 922 27)
1 9 75 05	Derechos	-8 313 979 74		678 533 20	-8 692 512 94		(8 692 512 94)
1 9 75 05 001	Derechos	-8 313 979 74		678 533 20	-8 692 512 94		(8 692 512 94)
1 9 75 07	Licencias	-3 824 423 508 18		116 689 901 15	-3 941 113 409 33		(3 941 113 409 33)
1 9 75 07 001	Licencias	-3 824 423 508 18		116 689 901 15	-3 941 113 409 33		(3 941 113 409 33)
1 9 86	ACTIVOS DIFERIDOS	579 796 839 00			579 796 839 00		579 796 839 00
1 9 86 04	Gasto diferido por transferencias condicionadas	579 796 839 00			579 796 839 00		579 796 839 00
1 9 86 04 001	Gasto por transferencias condicionadas	579 796 839 00			579 796 839 00		579 796 839 00
2	PASIVOS	4 920 870 895 27	6 588 332 814 31	6 851 955 199 48	5 184 593 280 44	2 999 017 357 89	2 185 575 922 55
2 4	CUENTAS POR PAGAR	1 075 643 331 72	3 870 476 594 31	4 048 070 753 48	1 253 234 490 89	1 253 234 490 89	
2 4 01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	443 959 161 66	1 434 951 643 22	1 493 063 517 68	502 071 036 12	502 071 036 12	
2 4 01 01	Bienes y servicios	34 819 500 46	54 353 066 22	49 468 016 68	29 934 450 92	29 934 450 92	
2 4 01 01 001	Bienes y servicios	34 819 500 46	54 353 066 22	49 468 016 68	29 934 450 92	29 934 450 92	
2 4 01 02	Proyectos de inversión	409 139 661 20	1 380 598 577 00	1 443 595 501 00	472 136 585 20	472 136 585 20	
2 4 01 02 001	Proyectos de inversión	409 139 661 20	1 380 598 577 00	1 443 595 501 00	472 136 585 20	472 136 585 20	
2 4 07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	208 051 880 44	489 254 103 78	497 676 562 44	216 474 339 10	216 474 339 10	
2 4 07 03	Impuestos	1 604 018 00	5 776 00	5 776 00	1 604 018 00		1 604 018 00
2 4 07 03 001	Impuestos	1 604 018 00	5 776 00	5 776 00	1 604 018 00		1 604 018 00
2 4 07 06	Cobro cartera de terceros	20 202 097 00			20 202 097 00		20 202 097 00
2 4 07 06 002	Contribución contrato de obra pública	20 202 097 00			20 202 097 00		20 202 097 00
2 4 07 20	Recaudos por clasificar	184 007 198 44	488 689 054 78	497 118 021 44	192 436 165 10		192 436 165 10
2 4 07 20 001	Recaudos por clasificar	184 007 198 44	488 689 054 78	497 118 021 44	192 436 165 10		192 436 165 10
2 4 07 22	Estampillas	2 238 567 00	219 273 00	212 765 00	2 232 059 00		2 232 059 00
2 4 07 22 002	Retención estampilla pro unal y otras universidades estatales	2 209 637 00			2 209 637 00		2 209 637 00
2 4 07 22 003	Estampillas	28 930 00	219 273 00	212 765 00	22 422 00		22 422 00
2 4 07 90	Otros recursos a favor de terceros	340 000 00		340 000 00			340 000 00
2 4 07 90 001	Otros recursos a favor de terceros	340 000 00		340 000 00			340 000 00
2 4 24	DESCUENTOS DE NOMINA	189 766 387 00	526 454 340 00	520 625 540 00	183 937 587 00	183 937 587 00	
2 4 24 01	Aportes a fondos pensionales	104 034 058 00	114 788 200 00	112 622 400 00	101 868 258 00	101 868 258 00	
2 4 24 01 001	Aportes a fondos pensionales	104 034 058 00	114 788 200 00	112 622 400 00	101 868 258 00	101 868 258 00	
2 4 24 02	Aportes a seguridad social en salud	84 532 329 00	98 386 000 00	95 923 000 00	82 069 329 00	82 069 329 00	
2 4 24 02 001	Aportes a seguridad social en salud	84 532 329 00	98 386 000 00	95 923 000 00	82 069 329 00	82 069 329 00	
2 4 24 04	Sindicatos	7 242 106 00		7 242 106 00			7 242 106 00
2 4 24 04 001	Sindicatos	7 242 106 00		7 242 106 00			7 242 106 00
2 4 24 05	Cooperativas	37 096 650 00		37 096 650 00			37 096 650 00
2 4 24 05 001	Cooperativas	37 096 650 00		37 096 650 00			37 096 650 00
2 4 24 07	Libranzas	221 560 286 00		221 560 286 00			221 560 286 00
2 4 24 07 001	Libranzas	221 560 286 00		221 560 286 00			221 560 286 00
2 4 24 08	Contratos de medicina prepagada	6 664 580 00		6 664 580 00			6 664 580 00
2 4 24 08 001	Contratos de medicina prepagada	6 664 580 00		6 664 580 00			6 664 580 00
2 4 24 11	Embargos judiciales	22 782 518 00		22 782 518 00			22 782 518 00
2 4 24 11 001	Embargos judiciales	22 782 518 00		22 782 518 00			22 782 518 00
2 4 24 13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	1 200 000 00	17 934 000 00	16 734 000 00			16 734 000 00
2 4 24 13 001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	1 200 000 00	17 934 000 00	16 734 000 00			16 734 000 00
2 4 36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	104 624 100 41	413 841 958 00	434 961 755 00	125 743 897 41	125 743 897 41	
2 4 36 03	Honorarios	38 250 501 82	118 234 880 00	105 611 614 00	25 627 235 82	25 627 235 82	
2 4 36 03 001	Retenido	38 250 501 82	118 234 880 00	105 611 614 00	25 627 235 82	25 627 235 82	
2 4 36 03 002	Pagado (db)		77 620 999 00	64 997 733 00	25 627 235 82	25 627 235 82	
2 4 36 05	Servicios	6 354 582 98	40 613 881 00	40 613 881 00			6 354 582 98
2 4 36 05 001	Retenido	6 354 582 98	113 128 734 00	114 636 354 00	7 862 202 98	7 862 202 98	
2 4 36 05 002	Pagado (db)		95 672 624 00	97 180 244 00	7 862 202 98	7 862 202 98	



MINAMBIENTE

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



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.
ENTIDAD: IDEAM
CODIGO: 82540000
FECHA DE CORTE: 30/04/2018
PERIODO: 1 A 30 DE ABRIL DE 2018

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2 4 36 06	Arrendamientos	872 941.00	1 804 984.00	1 545 262.00	613 219.00	613 219.00	
2 4 36 06 001	Retenido	872 941.00	931 922.00	672 200.00	613 219.00	613 219.00	
2 4 36 06 002	Pagado (db)		873 062.00	873 062.00			
2 4 36 08	Compras	357.00	46 652.00	8 804 282.00	8 757 987.00	8 757 987.00	
2 4 36 08 001	Retenido	357.00	46 652.00	8 804 282.00	8 757 987.00	8 757 987.00	
2 4 36 15	Rentas de trabajo	17 285 428.00	87 941 873.00	98 386 951.00	27 730 506.00	27 730 506.00	
2 4 36 15 001	Retenido	17 285 428.00	93 632 297.00	64 077 375.00	27 730 506.00	27 730 506.00	
2 4 36 15 002	Pagado (db)		34 309 576.00	34 309 576.00			
2 4 36 25	Impuesto a las ventas retenido	10 318 008.00	92 024 772.00	89 492 750.00	7 783 986.00	7 783 986.00	
2 4 36 25 001	Retenido - a responsables del regimen comun	10 318 008.00	47 045 437.00	44 513 415.00	7 783 986.00	7 783 986.00	
2 4 36 25 002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)		44 979 335.00	44 979 335.00			
2 4 36 26	Contratos de construccion	8 838 548.00			8 838 548.00	8 838 548.00	
2 4 36 26 001	Retenido	8 838 548.00			8 838 548.00	8 838 548.00	
2 4 36 27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	20 661 771.99	377 032.00	16 445 319.00	36 730 058.99	36 730 058.99	
2 4 36 27 001	Retenido	20 661 771.99	184 246.00	16 445 319.00	36 922 844.99	36 922 844.99	
2 4 36 27 002	Pagado (db)		192 786.00		(192 786.00)		
2 4 36 28	Retencion de impuesto de industria y comercio por ventas			35 022.00	35 022.00	35 022.00	
2 4 36 28 001	Retenido			35 022.00	35 022.00	35 022.00	
2 4 36 90	Otras retenciones	2 043 961.62	283 031.00	4 201.00	1 765 131.62	1 765 131.62	
2 4 36 90 001	Retenido	2 043 961.62		4 201.00	2 048 162.62	2 048 162.62	
2 4 36 90 002	Pagado (db)		283 031.00		(283 031.00)		
2 4 40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		781 242.00	781 242.00			
2 4 40 75	Otros impuestos nacionales		781 242.00	781 242.00			
2 4 40 75 001	Otros impuestos nacionales		781 242.00	781 242.00			
2 4 45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	22 492 290.00		39 542 220.00	62 034 510.00	62 034 510.00	
2 4 45 02	Venta de servicios	22 492 290.00		39 542 220.00	62 034 510.00	62 034 510.00	
2 4 45 02 001	Venta de servicios	22 492 290.00		39 542 220.00	62 034 510.00	62 034 510.00	
2 4 90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	106 749 512.21	1 005 196 307.31	1 061 419 916.36	162 973 121.26	162 973 121.26	
2 4 90 27	Viajeros y gastos de viaje		25 077 394.50	25 077 394.50			
2 4 90 27 001	Viajeros y gastos de viaje		25 077 394.50	25 077 394.50			
2 4 90 28	Seguros		4 679 597.00	4 679 597.00			
2 4 90 28 001	Seguros		4 679 597.00	4 679 597.00			
2 4 90 32	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 125.51			12 141 125.51	12 141 125.51	
2 4 90 32 001	Cheques no cobrados o por reclamar	12 141 125.51			12 141 125.51	12 141 125.51	
2 4 90 50	Aportes al icbf y sena	60 582 600.00	60 834 500.00	63 744 100.00	63 492 200.00	63 492 200.00	
2 4 90 50 001	Aportes al icbf	36 345 100.00	36 496 100.00	38 242 800.00	38 091 800.00	38 091 800.00	
2 4 90 50 002	Aportes al sena	24 237 500.00	24 338 400.00	25 501 300.00	25 400 400.00	25 400 400.00	
2 4 90 51	Servicios publicos	61 858 758.36		63 126 162.36	1 267 404.00	1 267 404.00	
2 4 90 51 001	Servicios publicos	61 858 758.36		63 126 162.36	1 267 404.00	1 267 404.00	
2 4 90 53	Comisiones		21 680.00	21 680.00			
2 4 90 53 001	Comisiones		21 680.00	21 680.00			
2 4 90 54	Honorarios		316 045 733.00	322 094 872.00	6 049 139.00	6 049 139.00	
2 4 90 54 001	Honorarios		316 045 733.00	322 094 872.00	6 049 139.00	6 049 139.00	
2 4 90 55	Servicios	33 685 786.70	287 487 927.45	313 485 393.50	79 683 252.75	79 683 252.75	
2 4 90 55 001	Servicios	33 685 786.70	287 487 927.45	313 485 393.50	79 683 252.75	79 683 252.75	
2 4 90 58	Arrendamiento operativo		269 190 717.00	269 190 717.00			
2 4 90 58 001	Arrendamiento operativo		269 190 717.00	269 190 717.00			
2 4 90 90	Otras cuentas por pagar	340 000.00			340 000.00	340 000.00	
2 4 90 90 001	Otras cuentas por pagar	340 000.00			340 000.00	340 000.00	
2 5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1 496 623 924.00	2 408 644 165.00	2 789 590 646.00	1 859 570 405.00	1 859 570 405.00	
2 5 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1 378 442 925.00	2 402 250 704.00	2 789 590 646.00	1 745 782 867.00	1 745 782 867.00	
2 5 11 01	Nómina por pagar		1 742 091 592.00	1 742 091 592.00			
2 5 11 01 001	Nómina por pagar		1 742 091 592.00	1 742 091 592.00			
2 5 11 02	Cesantias		104 799 382.00	104 799 382.00			
2 5 11 02 001	Cesantias		104 799 382.00	104 799 382.00			
2 5 11 04	Vacaciones	250 412 335.00	25 461 764.00		224 950 571.00	224 950 571.00	
2 5 11 04 001	Vacaciones	250 412 335.00	25 461 764.00		224 950 571.00	224 950 571.00	
2 5 11 05	Prima de vacaciones	343 071 067.00	22 270 380.00	51 997 744.00	372 798 431.00	372 798 431.00	
2 5 11 05 001	Prima de vacaciones	343 071 067.00	22 270 380.00	51 997 744.00	372 798 431.00	372 798 431.00	
2 5 11 06	Prima de servicios	121 958 124.00	2 911 927.00	42 229 861.00	161 276 058.00	161 276 058.00	
2 5 11 06 001	Prima de servicios	121 958 124.00	2 911 927.00	42 229 861.00	161 276 058.00	161 276 058.00	
2 5 11 07	Prima de navidad	291 702 863.00	1 050 851.00	98 285 036.00	388 937 048.00	388 937 048.00	
2 5 11 07 001	Prima de navidad	291 702 863.00	1 050 851.00	98 285 036.00	388 937 048.00	388 937 048.00	
2 5 11 09	Bonificaciones	141 995 023.00	62 214 727.00	71 338 112.00	150 818 408.00	150 818 408.00	
2 5 11 09 001	Bonificaciones	134 969 106.00	60 145 381.00	65 937 522.00	140 761 249.00	140 761 249.00	
2 5 11 09 002	Bonificación especial de recreación	6 725 915.00	2 069 346.00	5 400 590.00	10 057 159.00	10 057 159.00	
2 5 11 10	Otras primas		77 417 831.00	277 576 069.00	200 158 238.00	200 158 238.00	
2 5 11 10 001	Otras primas		77 417 831.00	277 576 069.00	200 158 238.00	200 158 238.00	
2 5 11 11	Aportes a riesgos laborales	26 819 800.00	26 871 600.00	30 398 000.00	30 346 200.00	30 346 200.00	
2 5 11 11 001	Aportes a riesgos laborales	26 819 800.00	26 871 600.00	30 398 000.00	30 346 200.00	30 346 200.00	
2 5 11 13	Remuneración por servicios técnicos		28 518 556.00	28 518 556.00			
2 5 11 13 001	Remuneración por servicios técnicos		28 518 556.00	28 518 556.00			
2 5 11 15	Capacitación, bienestar social y estímulos		11 423 021.00	11 423 021.00			
2 5 11 15 001	Capacitación, bienestar social y estímulos		11 423 021.00	11 423 021.00			
2 5 11 22	Aportes a fondos pensionales - empleador	90 337 542.00	138 583 700.00	145 353 200.00	97 007 042.00	97 007 042.00	
2 5 11 22 001	Aportes a fondos pensionales - empleador	90 337 542.00	138 583 700.00	145 353 200.00	97 007 042.00	97 007 042.00	
2 5 11 23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	63 992 471.00	98 234 100.00	102 951 800.00	68 709 971.00	68 709 971.00	
2 5 11 23 001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	63 992 471.00	98 234 100.00	102 951 800.00	68 709 971.00	68 709 971.00	
2 5 11 24	Aportes a cajas de compensación familiar	48 453 700.00	48 655 300.00	50 982 500.00	50 780 900.00	50 780 900.00	
2 5 11 24 001	Aportes a cajas de compensación familiar	48 453 700.00	48 655 300.00	50 982 500.00	50 780 900.00	50 780 900.00	
2 5 11 25	Incapacidades		11 645 973.00	11 645 973.00			
2 5 11 25 001	Incapacidades		11 645 973.00	11 645 973.00			
2 5 12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	118 180 999.00	4 393 461.00		113 787 538.00	113 787 538.00	
2 5 12 01	Bonificaciones	118 180 999.00	4 393 461.00		113 787 538.00	113 787 538.00	
2 5 12 01 001	Bonificaciones	118 180 999.00	4 393 461.00		113 787 538.00	113 787 538.00	
2 7	PROVISIONES	101 867 586.00			101 867 586.00	101 867 586.00	
2 7 01	LITIGIOS Y DEMANDAS	101 867 586.00			101 867 586.00	101 867 586.00	
2 7 01 03	Administrativas	101 867 586.00			101 867 586.00	101 867 586.00	
2 7 01 03 001	Administrativas	101 867 586.00			101 867 586.00	101 867 586.00	
2 9	OTROS PASIVOS	2 246 836 053.55	311 209 055.00	34 293 800.00	1 969 920 798.55	1 969 920 798.55	
2 9 01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2 245 261 171.55	311 209 055.00	34 293 800.00	1 968 345 916.55	1 968 345 916.55	
2 9 01 02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 245 261 171.55	311 209 055.00	34 293 800.00	1 968 345 916.55	1 968 345 916.55	
2 9 01 02 001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 245 261 171.55	311 209 055.00	34 293 800.00	1 968 345 916.55	1 968 345 916.55	
2 9 02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1 574 882.00			1 574 882.00	1 574 882.00	
2 9 02 01	En administración	1 574 882.00			1 574 882.00	1 574 882.00	
2 9 02 01 001	En administración	1 574 882.00			1 574 882.00	1 574 882.00	
3	PATRIMONIO	75 654 113 683.37	19 215 505 017.15	19 211 114 083.15	75 649 722 749.37	75 649 722 749.37	
3 1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	75 654 113 683.37	19 215 505 017.15	19 211 114 083.15	75 649 722 749.37	75 649 722 749.37	



MINAMBIENTE

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



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.
ENTIDAD: IDEAM
CODIGO: 81540000
FECHA DE CORTE: 30/04/2018
PERIODO: 1 A 30 DE ABRIL DE 2018

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
3 1 05	CAPITAL FISCAL	13 170 436 127,82	1 100 513 150,07	1 096 122 216,07	13 166 045 193,82		13 166 045 193,82
3 1 05 06	Capital fiscal	13 170 436 127,82	1 100 513 150,07	1 096 122 216,07	13 166 045 193,82		13 166 045 193,82
3 1 05 06 001	Capital fiscal nación	13 170 436 127,82	1 100 513 150,07	1 096 122 216,07	13 166 045 193,82		13 166 045 193,82
3 1 09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18 887 188 553,64	909 183 703,00	909 183 703,00	18 887 188 553,64		18 887 188 553,64
3 1 09 01	Utilidad o excedentes acumulados	18 887 188 553,64	909 183 703,00	909 183 703,00	18 887 188 553,64		18 887 188 553,64
3 1 09 01 001	Utilidad o excedentes acumulados	18 887 188 553,64	909 183 703,00	909 183 703,00	18 887 188 553,64		18 887 188 553,64
3 1 09 01 002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	17 569 445,56			17 569 445,56		17 569 445,56
3 1 45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	43 596 489 001,91	17 205 808 164,08	17 205 808 164,08	43 596 489 001,91		43 596 489 001,91
3 1 45 06	Propiedades, planta y equipo	42 532 722 682,46	5 765 993 120,88	5 765 993 120,88	42 532 722 682,46		42 532 722 682,46
3 1 45 06 001	Propiedades, planta y equipo - retirados	1 328 873 434,87	148 916 762,00	148 916 762,00	1 328 873 434,87		1 328 873 434,87
3 1 45 06 002	Propiedades, planta y equipo - incorporados	16 784 728 138,49	35 264 636,50	35 264 636,50	16 784 728 138,49		16 784 728 138,49
3 1 45 06 003	Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición	795 615 491,09	5 581 811 722,38	5 581 811 722,38	795 615 491,09		795 615 491,09
3 1 45 06 004	Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición	23 623 505 618,01			23 623 505 618,01		23 623 505 618,01
3 1 45 07	Activos intangibles	1 063 766 319,48	6 816 213,78	6 816 213,78	1 063 766 319,48		1 063 766 319,48
3 1 45 07 001	Activos intangibles - retirados	-13 611 966,13	6 816 213,78	6 816 213,78	-13 611 966,13		(13 611 966,13)
3 1 45 07 002	Activos intangibles - incorporados	-3 572 644 791,65			-3 572 644 791,65		(3 572 644 791,65)
3 1 45 07 003	Activos intangibles - menor valor en medición	0,20	0,40	0,40	0,20		0,20
3 1 45 07 004	Activos intangibles - mayor valor en medición	4 650 023 077,06			4 650 023 077,06		4 650 023 077,06
3 1 45 90	Otros impactos por transición	-0,03	11 432 998 829,42	11 432 998 829,42	-0,03		(0,03)
3 1 45 90 001	Reclasificación de otras partidas patrimoniales	-0,03	11 432 998 829,42	11 432 998 829,42	-0,03		(0,03)
4	INGRESOS	15 311 457 206,46	31 430 094,00	5 282 294 730,67	20 562 321 843,13		20 562 321 843,13
4 3	VENTA DE SERVICIOS	496 107 459,70	31 080 200,00	693 684 584,86	1 158 711 844,56		1 158 711 844,56
4 3 90	OTROS SERVICIOS	519 624 619,70	31 080 200,00	693 684 584,86	1 182 229 004,56		1 182 229 004,56
4 3 90 04	Asistencia técnica	519 624 619,70	31 080 200,00	513 684 584,86	1 002 229 004,56		1 002 229 004,56
4 3 90 04 001	Asistencia técnica	519 624 619,70	31 080 200,00	513 684 584,86	1 002 229 004,56		1 002 229 004,56
4 3 90 17	Servicios de investigación científica y tecnológica			180 000 000,00	180 000 000,00		180 000 000,00
4 3 90 17 001	Servicios de investigación científica y tecnológica			180 000 000,00	180 000 000,00		180 000 000,00
4 3 95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-23 517 160,00			-23 517 160,00		(23 517 160,00)
4 3 95 90	Otros servicios	-23 517 160,00			-23 517 160,00		(23 517 160,00)
4 3 95 90 004	Asistencia técnica	-23 517 160,00			-23 517 160,00		(23 517 160,00)
4 4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36 900 292,86			36 900 292,86		36 900 292,86
4 4 28	OTRAS TRANSFERENCIAS	36 900 292,86			36 900 292,86		36 900 292,86
4 4 28 08	Donaciones	36 900 292,86			36 900 292,86		36 900 292,86
4 4 28 08 001	Donaciones	36 900 292,86			36 900 292,86		36 900 292,86
4 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	14 662 623 669,87	349 894,00	4 502 913 789,89	19 165 187 565,76		19 165 187 565,76
4 7 05	FONDOS RECIBIDOS	14 636 102 128,87	349 894,00	4 502 913 789,89	19 138 666 024,76		19 138 666 024,76
4 7 05 08	Funcionamiento	10 443 913 696,86	141 492,00	3 040 638 096,89	13 484 410 301,75		13 484 410 301,75
4 7 05 10	Inversión	4 192 188 432,01	208 402,00	1 462 275 693,00	5 654 255 723,01		5 654 255 723,01
4 7 22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26 521 541,00			26 521 541,00		26 521 541,00
4 7 22 01	Cruce de cuentas	26 521 541,00			26 521 541,00		26 521 541,00
4 8	OTROS INGRESOS	115 825 784,03		85 696 355,92	201 522 139,95		201 522 139,95
4 8 02	FINANCIEROS	19 430 123,56			19 430 123,56		19 430 123,56
4 8 02 32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	19 430 123,56			19 430 123,56		19 430 123,56
4 8 02 32 001	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	19 430 123,56			19 430 123,56		19 430 123,56
4 8 08	INGRESOS DIVERSOS	96 395 660,47		85 696 355,92	182 092 016,39		182 092 016,39
4 8 08 05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	6 171 799,00			6 171 799,00		6 171 799,00
4 8 08 05 021	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	6 171 799,00			6 171 799,00		6 171 799,00
4 8 08 26	Recuperaciones	106 263,00		54 788 429,00	54 894 692,00		54 894 692,00
4 8 08 26 001	Recuperaciones	106 263,00		54 788 429,00	54 894 692,00		54 894 692,00
4 8 08 27	Aprovechamientos	18 432,47		574,92	19 007,39		19 007,39
4 8 08 27 001	Aprovechamientos	18 432,47		574,92	19 007,39		19 007,39
4 8 08 28	Indemnizaciones	88 966 332,00		30 713 900,00	119 680 232,00		119 680 232,00
4 8 08 28 001	Indemnizaciones	88 966 332,00		30 713 900,00	119 680 232,00		119 680 232,00
4 8 08 90	Otros ingresos diversos	1 132 834,00		193 452,00	1 326 286,00		1 326 286,00
4 8 08 90 001	Otros ingresos diversos	1 132 834,00		193 452,00	1 326 286,00		1 326 286,00
4 8 08 90 003	Ajuste de valores al mil	2 071,00		507,00	2 578,00		2 578,00
5	GASTOS	15 628 151 416,04	7 505 952 008,74	1 202 159 268,07	21 931 944 156,71		21 931 944 156,71
5 1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13 196 633 091,93	6 786 706 899,74	1 202 159 268,07	18 771 180 723,60		18 771 180 723,60
5 1 01	SUELDOS Y SALARIOS	3 430 860 556,00	2 312 761 516,00	1 123 411 997,00	4 620 210 075,00		4 620 210 075,00
5 1 01 01	Sueldos	2 648 383 079,00	1 889 561 512,00	944 780 756,00	3 593 163 835,00		3 593 163 835,00
5 1 01 01 001	Sueldos	2 648 383 079,00	1 889 561 512,00	944 780 756,00	3 593 163 835,00		3 593 163 835,00
5 1 01 03	Horas extras y festivos	385 167 962,00	314 759 466,00	157 379 733,00	542 547 695,00		542 547 695,00
5 1 01 03 001	Horas extras y festivos	385 167 962,00	314 759 466,00	157 379 733,00	542 547 695,00		542 547 695,00
5 1 01 19	Bonificaciones	331 705 340,00	65 937 522,00		397 643 862,00		397 643 862,00
5 1 01 19 001	Bonificaciones - corto plazo		65 937 522,00		65 937 522,00		65 937 522,00
5 1 01 19 003	Bonificación por servicios prestados	197 812 566,00			197 812 566,00		197 812 566,00
5 1 01 19 018	Bonificaciones - quinquenios	133 893 774,00			133 893 774,00		133 893 774,00
5 1 01 23	Auxilio de transporte	32 648 516,00	19 088 894,00	9 544 432,00	42 192 948,00		42 192 948,00
5 1 01 23 001	Auxilio de transporte	32 648 516,00	19 088 894,00	9 544 432,00	42 192 948,00		42 192 948,00
5 1 01 60	Subsidio de alimentación	32 954 659,00	23 414 152,00	11 707 076,00	44 661 735,00		44 661 735,00
5 1 01 60 001	Subsidio de alimentación	32 954 659,00	23 414 152,00	11 707 076,00	44 661 735,00		44 661 735,00
5 1 03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	906 435 350,00	329 685 300,00	141 492,00	1 235 979 158,00		1 235 979 158,00
5 1 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	141 285 011,00	50 982 500,00	32 188,00	192 235 323,00		192 235 323,00
5 1 03 02 001	Aportes a cajas de compensación familiar	141 285 011,00	50 982 500,00	32 188,00	192 235 323,00		192 235 323,00
5 1 03 03	Colizaciones a seguridad social en salud	286 099 575,00	102 951 600,00	109 304,00	388 941 871,00		388 941 871,00
5 1 03 03 001	Colizaciones a seguridad social en salud	286 099 575,00	102 951 600,00	109 304,00	388 941 871,00		388 941 871,00
5 1 03 05	Colizaciones a riesgos laborales	75 400 222,00	30 398 000,00		105 798 222,00		105 798 222,00
5 1 03 05 001	Colizaciones a riesgos laborales	75 400 222,00	30 398 000,00		105 798 222,00		105 798 222,00
5 1 03 06	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	282 626 686,00	102 950 000,00		385 576 686,00		385 576 686,00
5 1 03 06 001	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	282 626 686,00	102 950 000,00		385 576 686,00		385 576 686,00
5 1 03 07	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	121 023 856,00	42 403 200,00		163 427 056,00		163 427 056,00
5 1 03 07 001	Colizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	121 023 856,00	42 403 200,00		163 427 056,00		163 427 056,00
5 1 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	176 621 756,00	63 744 100,00		240 365 856,00		240 365 856,00
5 1 04 01	Aportes al icbf	105 959 863,00	38 242 800,00		144 202 663,00		144 202 663,00
5 1 04 01 001	Aportes al icbf	105 959 863,00	38 242 800,00		144 202 663,00		144 202 663,00
5 1 04 02	Aportes al sena	70 661 893,00	25 501 300,00		96 163 193,00		96 163 193,00
5 1 04 02 001	Aportes al sena	70 661 893,00	25 501 300,00		96 163 193,00		96 163 193,00
5 1 07	PRESTACIONES SOCIALES	1 099 919 069,00	580 288 682,00		1 680 207 751,00		1 680 207 751,00
5 1 07 02	Cesantías	290 858 258,00	104 799 382,00		395 657 640,00		395 657 640,00
5 1 07 02 001	Cesantías	290 858 258,00	104 799 382,00		395 657 640,00		395 657 640,00
5 1 07 04	Prima de vacaciones	152 869 785,00	51 997 744,00		204 867 529,00		204 867 529,00
5 1 07 04 001	Prima de vacaciones	152 869 785,00	51 997 744,00		204 867 529,00		204 867 529,00
5 1 07 05	Prima de navidad	294 855 108,00	98 285 036,00		393 140 144,00		393 140 144,00
5 1 07 05 001	Prima de navidad	294 855 108,00	98				



MINAMBIENTE

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



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.
ENTIDAD: IDEAM
CODIGO: 825400000
FECHA DE CORTE: 30/04/2018
PERIODO: 1 A 30 DE ABRIL DE 2018

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.1.07.06	Prima de servicios	126 689 583,00	42 229 861,00	-	168 919 444,00	-	168 919 444,00
5.1.07.06.001	Prima de servicios	126 689 583,00	42 229 861,00	-	168 919 444,00	-	168 919 444,00
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	15 906 645,00	5 400 590,00	-	21 307 235,00	-	21 307 235,00
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	15 906 645,00	5 400 590,00	-	21 307 235,00	-	21 307 235,00
5.1.07.90	Otras primas	218 739 690,00	277 576 069,00	-	496 315 759,00	-	496 315 759,00
5.1.07.90.001	Otras primas	-	201 220 060,00	-	201 220 060,00	-	201 220 060,00
5.1.07.90.003	Prima tecnica salarial	23 753 379,00	7 917 793,00	-	31 671 172,00	-	31 671 172,00
5.1.07.90.004	Prima tecnica no salarial	122 426 749,00	43 292 737,00	-	165 719 486,00	-	165 719 486,00
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	72 559 562,00	25 145 479,00	-	97 705 041,00	-	97 705 041,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1 397 799 540,00	1 254 311 265,50	52 329 760,00	2 599 781 045,50	-	2 599 781 045,50
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	92 876 402,00	61 680 423,00	-	154 556 825,00	-	154 556 825,00
5.1.08.01.001	Remuneración por servicios técnicos	92 876 402,00	61 680 423,00	-	154 556 825,00	-	154 556 825,00
5.1.08.02	Honorarios	1 274 378 245,00	1 072 554 184,00	37 060 400,00	2 309 872 029,00	-	2 309 872 029,00
5.1.08.02.001	Honorarios	1 274 378 245,00	1 072 554 184,00	37 060 400,00	2 309 872 029,00	-	2 309 872 029,00
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	11 697 923,00	-	11 697 923,00	-	11 697 923,00
5.1.08.03.001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	-	11 697 923,00	-	11 697 923,00	-	11 697 923,00
5.1.08.07	Gastos de viaje	2 018 304,50	5 668 038,00	-	7 686 342,50	-	7 686 342,50
5.1.08.07.001	Gastos de viaje	2 018 304,50	5 668 038,00	-	7 686 342,50	-	7 686 342,50
5.1.08.10	Viajeros	28 526 588,50	102 710 697,50	15 269 360,00	115 967 926,00	-	115 967 926,00
5.1.08.10.001	Viajeros	28 526 588,50	102 710 697,50	15 269 360,00	115 967 926,00	-	115 967 926,00
5.1.11	GENERALES	6 057 758 336,34	2 245 134 794,24	26 276 019,07	8 276 617 111,51	-	8 276 617 111,51
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	359 453 168,85	276 339 966,00	-	635 793 134,85	-	635 793 134,85
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad	359 453 168,85	276 339 966,00	-	635 793 134,85	-	635 793 134,85
5.1.11.14	Materiales y suministros	1 031 550 596,25	169 656 032,39	1 188 200,00	1 200 018 426,64	-	1 200 018 426,64
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	1 031 550 596,25	169 656 032,39	1 188 200,00	1 200 018 426,64	-	1 200 018 426,64
5.1.11.15	Mantenimiento	599 258 517,00	158 678 042,00	-	757 936 559,00	-	757 936 559,00
5.1.11.15.001	Mantenimiento	599 258 517,00	158 678 042,00	-	757 936 559,00	-	757 936 559,00
5.1.11.17	Servicios públicos	161 139 569,58	83 126 162,36	-	224 265 731,94	-	224 265 731,94
5.1.11.17.001	Servicios públicos	161 139 569,58	83 126 162,36	-	224 265 731,94	-	224 265 731,94
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	823 446 410,00	270 317 833,00	-	1 093 764 243,00	-	1 093 764 243,00
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	823 446 410,00	270 317 833,00	-	1 093 764 243,00	-	1 093 764 243,00
5.1.11.19	Viajeros y gastos de viaje	240 885 902,25	123 228 087,50	3 600 975,50	360 513 014,25	-	360 513 014,25
5.1.11.19.001	Viajeros y gastos de viaje	240 885 902,25	123 228 087,50	3 600 975,50	360 513 014,25	-	360 513 014,25
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	38 393 934,00	-	-	38 393 934,00	-	38 393 934,00
5.1.11.20.001	Publicidad y propaganda	38 393 934,00	-	-	38 393 934,00	-	38 393 934,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	367 800,00	-	-	367 800,00	-	367 800,00
5.1.11.21.001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	367 800,00	-	-	367 800,00	-	367 800,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	354 476 416,10	449 076 468,37	-	803 552 884,47	-	803 552 884,47
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	354 476 416,10	449 076 468,37	-	803 552 884,47	-	803 552 884,47
5.1.11.25	Seguros generales	561 850 085,00	4 679 597,00	-	566 529 682,00	-	566 529 682,00
5.1.11.25.001	Seguros generales	561 850 085,00	4 679 597,00	-	566 529 682,00	-	566 529 682,00
5.1.11.32	Diseños y estudios	28 285 234,00	14 142 617,00	-	42 427 851,00	-	42 427 851,00
5.1.11.32.001	Diseños y estudios	28 285 234,00	14 142 617,00	-	42 427 851,00	-	42 427 851,00
5.1.11.33	Seguridad industrial	88 340 609,48	20 833 700,96	-	109 174 310,44	-	109 174 310,44
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	88 340 609,48	20 833 700,96	-	109 174 310,44	-	109 174 310,44
5.1.11.40	Contratos de administración	9 465,70	-	-	9 465,70	-	9 465,70
5.1.11.40.001	Contratos de administración	9 465,70	-	-	9 465,70	-	9 465,70
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	8 062 605,26	7 549 031,11	-	15 611 636,37	-	15 611 636,37
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	8 062 605,26	7 549 031,11	-	15 611 636,37	-	15 611 636,37
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	59 288 554,04	91 959 875,21	662 057,57	150 586 371,68	-	150 586 371,68
5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	59 288 554,04	91 959 875,21	662 057,57	150 586 371,68	-	150 586 371,68
5.1.11.50	Procesamiento de información	8 425,20	-	-	8 425,20	-	8 425,20
5.1.11.50.001	Procesamiento de información	8 425,20	-	-	8 425,20	-	8 425,20
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	25 460 347,30	8 785 251,34	-	34 245 598,64	-	34 245 598,64
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	25 460 347,30	8 785 251,34	-	34 245 598,64	-	34 245 598,64
5.1.11.66	Costas procesales	8 086 618,00	-	-	8 086 618,00	-	8 086 618,00
5.1.11.66.001	Costas procesales	8 086 618,00	-	-	8 086 618,00	-	8 086 618,00
5.1.11.79	Honorarios	759 892 399,33	88 632 261,00	20 824 786,00	827 699 874,33	-	827 699 874,33
5.1.11.79.001	Honorarios	759 892 399,33	88 632 261,00	20 824 786,00	827 699 874,33	-	827 699 874,33
5.1.11.80	Servicios	457 867 854,00	498 129 869,00	-	955 997 723,00	-	955 997 723,00
5.1.11.80.001	Servicios	457 867 854,00	498 129 869,00	-	955 997 723,00	-	955 997 723,00
5.1.11.90	Otros gastos generales	451 633 825,00	-	-	451 633 825,00	-	451 633 825,00
5.1.11.90.001	Otros gastos generales	451 633 825,00	-	-	451 633 825,00	-	451 633 825,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	117 238 484,59	781 242,00	-	118 019 726,59	-	118 019 726,59
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	115 956 015,00	-	-	115 956 015,00	-	115 956 015,00
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	115 956 015,00	-	-	115 956 015,00	-	115 956 015,00
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	892 200,00	-	-	892 200,00	-	892 200,00
5.1.20.11.001	Impuesto sobre vehículos automotores	892 200,00	-	-	892 200,00	-	892 200,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	390 269,59	-	-	390 269,59	-	390 269,59
5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	390 269,59	-	-	390 269,59	-	390 269,59
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	-	781 242,00	-	781 242,00	-	781 242,00
5.1.20.90.001	Otros impuestos, contribuciones y tasas	-	781 242,00	-	781 242,00	-	781 242,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2 132 596 867,40	719 033 769,00	-	2 851 630 636,40	-	2 851 630 636,40
5.3.60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1 780 491 584,44	801 665 334,65	-	2 382 156 899,09	-	2 382 156 899,09
5.3.60.01	Edificaciones	78 261 343,38	26 087 114,44	-	104 348 457,82	-	104 348 457,82
5.3.60.01.001	Edificios y casas	78 261 343,38	26 087 114,44	-	104 348 457,82	-	104 348 457,82
5.3.60.02	Plantas, ductos y tneles	9 451 063,74	3 150 354,55	-	12 601 418,29	-	12 601 418,29
5.3.60.02.001	Plantas de generación	9 451 063,74	3 150 354,55	-	12 601 418,29	-	12 601 418,29
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	7 558 332,72	3 097 831,38	-	10 656 164,10	-	10 656 164,10
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	7 558 332,72	3 097 831,38	-	10 656 164,10	-	10 656 164,10
5.3.60.05	Equipo medico y científico	1 236 416 088,03	446 324 200,68	-	1 682 740 288,71	-	1 682 740 288,71
5.3.60.05.010	Otro equipo medico y científico	1 236 416 088,03	446 324 200,68	-	1 682 740 288,71	-	1 682 740 288,71
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	24 100 214,13	12 860 007,73	-	36 960 221,86	-	36 960 221,86
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	24 100 214,13	12 860 007,73	-	36 960 221,86	-	36 960 221,86
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	278 568 007,41	105 186 099,85	-	383 754 107,26	-	383 754 107,26
5.3.60.07.007	Otros equipos de comunicación y computación	278 568 007,41	105 186 099,85	-	383 754 107,26	-	383 754 107,26
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	14 879 178,09	4 959 726,02	-	19 838 904,11	-	19 838 904,11
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	14 879 178,09	4 959 726,02	-	19 838 904,11	-	19 838 904,11
5.3.60.13	Bienes muebles en bodega	131 257 336,94	-	-	131 257 336,94	-	131 257 336,94
5.3.60.13.001	Maquinaria y equipo	1 735 161,40	-	-	1 735 161,40	-	1 735 161,40
5.3.60.13.002	Equipo medico y científico	90 565 713,99	-	-	90 565 713,99	-	90 565 713,99
5.3.60.13.003	Muebles, enseres y equipo de oficina	14 340 360,04	-	-	14 340 360,04	-	14 340 360,04
5.3.60.13.004	Equipos de comunicación y computación	24 616 101,51	-	-	24 616 101,51	-	24 616 101,51
5.3.66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	352 105 302,96	117 368 434,35	-	469 473 737,31	-	469 473 737,31
5.3.66.04	Derechos	2 035 599,57	678 533,20	-	2 714 132,77	-	2 714 132,77
5.3.66.04.001	Derechos	2 035 599,57	678 533,20	-	2 714 132,77	-	2 714 132,77
5.3.66.05	Licencias	350 069 703,39	116 689 901,15	-	466 759 604,54	-	466 7



MINAMBIENTE

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM

REPUBLICA DE COLOMBIA



INSTITUTO DE HIDROLOGIA,
METEOROLOGIA Y
ESTUDIOS AMBIENTALES

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ D.C.
ENTIDAD: IDEAM
CODIGO: 825400000
FECHA DE CORTE: 30/04/2018
PERIODO: 1 A 30 DE ABRIL DE 2018

CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

(Cifras expresadas en pesos)							
Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5 7 05	FONDOS ENTREGADOS	35 046 776,00			35 046 776,00		35 046 776,00
5 7 05 08	Funcionamiento	35 046 776,00			35 046 776,00		35 046 776,00
5 7 20	OPERACIONES DE ENLACE	104 244 057,56	189 114,00		104 433 171,56		104 433 171,56
5 7 20 80	Recaudos	104 244 057,56	189 114,00		104 433 171,56		104 433 171,56
5 8	OTROS GASTOS	169 630 623,15	22 226,00		169 652 849,15		169 652 849,15
5 8 02	COMISIONES	575 628,04	21 680,00		597 308,04		597 308,04
5 8 02 40	Comisiones servicios financieros	575 628,04	21 680,00		597 308,04		597 308,04
5 8 02 40 001	Comisiones servicios financieros	575 628,04	21 680,00		597 308,04		597 308,04
5 8 90	GASTOS DIVERSOS	169 054 995,11	546,00		169 055 541,11		169 055 541,11
5 8 90 16	Ajustes o mermas sin responsabilidad	11 962 678,33			11 962 678,33		11 962 678,33
5 8 90 16 001	Ajustes o mermas sin responsabilidad	11 962 678,33			11 962 678,33		11 962 678,33
5 8 90 19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	157 091 345,78			157 091 345,78		157 091 345,78
5 8 90 19 006	Bienes muebles en bodega	157 091 345,78			157 091 345,78		157 091 345,78
5 8 90 90	Otros gastos diversos	971,00	546,00		1 517,00		1 517,00
5 8 90 90 002	Ajuste de valores al ml	971,00	546,00		1 517,00		1 517,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		176 044 811,66	176 044 811,66			
8 3	DEUDORAS DE CONTROL	9 412 920 320,48	98 316 452,17	98 316 452,17	9 412 920 320,48		9 412 920 320,48
8 3 15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	7 970 625 900,91	20 588 092,68	20 588 092,68	7 970 625 900,91		7 970 625 900,91
8 3 15 10	Propiedades, planta y equipo	7 970 625 900,91	20 588 092,68	20 588 092,68	7 970 625 900,91		7 970 625 900,91
8 3 15 10 001	Propiedades, planta y equipo	7 970 625 900,91	20 588 092,68	20 588 092,68	7 970 625 900,91		7 970 625 900,91
8 3 47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	688 890 973,00			688 890 973,00		688 890 973,00
8 3 47 04	Propiedades, planta y equipo	688 890 973,00			688 890 973,00		688 890 973,00
8 3 47 04 001	Propiedades, planta y equipo	688 890 973,00			688 890 973,00		688 890 973,00
8 3 61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	112 689 855,57	77 728 359,49	77 728 359,49	112 689 855,57		112 689 855,57
8 3 61 01	Internas	112 689 855,57	77 728 359,49	77 728 359,49	112 689 855,57		112 689 855,57
8 3 61 01 001	Internas	112 689 855,57	77 728 359,49	77 728 359,49	112 689 855,57		112 689 855,57
8 3 90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640 713 591,00			640 713 591,00		640 713 591,00
8 3 90 90	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591,00			640 713 591,00		640 713 591,00
8 3 90 90 001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591,00			640 713 591,00		640 713 591,00
8 9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-9 412 920 320,48	77 728 359,49	77 728 359,49	-9 412 920 320,48		(9 412 920 320,48)
8 9 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-9 412 920 320,48	77 728 359,49	77 728 359,49	-9 412 920 320,48		(9 412 920 320,48)
8 9 15 06	Bienes y derechos retirados	-7 970 625 900,91			-7 970 625 900,91		(7 970 625 900,91)
8 9 15 06 001	Bienes y derechos retirados	-7 970 625 900,91			-7 970 625 900,91		(7 970 625 900,91)
8 9 15 18	Bienes entregados a terceros	688 890 973,00			688 890 973,00		688 890 973,00
8 9 15 18 001	Bienes entregados a terceros	688 890 973,00			688 890 973,00		688 890 973,00
8 9 15 21	Responsabilidades en proceso	-112 689 855,57	77 728 359,49	77 728 359,49	-112 689 855,57		(112 689 855,57)
8 9 15 21 001	Responsabilidades en proceso	-112 689 855,57	77 728 359,49	77 728 359,49	-112 689 855,57		(112 689 855,57)
8 9 15 90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-640 713 591,00			-640 713 591,00		(640 713 591,00)
8 9 15 90 090	Otras cuentas deudoras de control	-640 713 591,00			-640 713 591,00		(640 713 591,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		723 924 557 888,00	723 924 557 888,00			
9 1	PASIVOS CONTINGENTES	366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	366 202 312 408,53		366 202 312 408,53
9 1 20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	366 202 312 408,53		366 202 312 408,53
9 1 20 02	Laborales	3 050 000 000,00			3 050 000 000,00		3 050 000 000,00
9 1 20 02 001	Laborales	3 050 000 000,00			3 050 000 000,00		3 050 000 000,00
9 1 20 04	Administrativos	362 920 967 705,23	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	362 920 967 705,23		362 920 967 705,23
9 1 20 04 001	Administrativos	362 920 967 705,23	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	362 920 967 705,23		362 920 967 705,23
9 1 20 90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231 344 703,00			231 344 703,00		231 344 703,00
9 1 20 90 001	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	231 344 703,00			231 344 703,00		231 344 703,00
9 1 90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0,30			0,30		0,30
9 1 90 90	Otros pasivos contingentes	0,30			0,30		0,30
9 1 90 90 001	Otros pasivos contingentes	0,30			0,30		0,30
9 9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	-366 202 312 408,53		(366 202 312 408,53)
9 9 05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	-366 202 312 408,53		(366 202 312 408,53)
9 9 05 05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	-366 202 312 408,53		(366 202 312 408,53)
9 9 05 05 001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-366 202 312 408,53	361 962 278 944,00	361 962 278 944,00	-366 202 312 408,53		(366 202 312 408,53)
9 9 05 90	Otros pasivos contingentes por contra	-0,30			-0,30		(0,30)
9 9 05 90 001	Otros pasivos contingentes por contra	-0,30			-0,30		(0,30)
9 9 05 90 001	Otros pasivos contingentes por contra	(0)			(0)		(0,30)



CODIGO		ACTIVO	CODIGO		PASIVO	
		CORRIENTE	13.915.802.721,10		CORRIENTE	5.070.805.742,44
11		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	957.456.607,34	24	CUENTAS POR PAGAR	1.253.234.490,89
13		CUENTAS POR COBRAR	241.778.595,51	25	OBLIGACIONES LABORALES	1.745.782.867,00
15		INVENTARIOS	3.351.262.214,26	27	PASIVOS ESTIMADOS	101.867.586,00
19		OTROS ACTIVOS	9.365.305.303,99	29	OTROS PASIVOS	1.969.920.798,55
		NO CORRIENTE	65.548.890.995,12		NO CORRIENTE	113.787.538,00
16		PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	58.831.596.730,25	25	OBLIGACIONES LABORALES	113.787.538,00
17		BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	379.362.061,87	29	OTROS PASIVOS	-
19		OTROS ACTIVOS	6.337.932.203,00			
		TOTAL ACTIVO	79.464.693.716,22		TOTAL PASIVOS	5.184.593.280,44
				3	PATRIMONIO	74.280.100.435,79
				31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	74.280.100.435,79
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	79.464.693.716,22
		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
83		DEUDORAS DE CONTROL	9.412.920.320,48	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	366.202.312.408,53
89		DEUDORAS POR CONTRA. (CR)	(9.412.920.320,48)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	(366.202.312.408,53)

Yolanda González H

YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero

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

Handwritten signatures and initials

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

A 30 DE ABRIL DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)



MINAMBIENTE



INSTITUTO DE HIDROLOGIA
METEOROLOGÍA Y
ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM

CODIGO	CUENTAS	
	INGRESOS	20.360.799.703
41	INGRESOS FISCALES	-
4110	NO TRIBUTARIOS	-
43	VENTA DE SERVICIOS	1.158.711.845
4390	OTROS SERVICIOS	1.182.229.005
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC.VTAS (DB)	(23.517.160)
44	TRANSFERENCIAS	36.900.293
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	36.900.293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.165.187.566
4705	FONDOS RECIBIDOS	19.138.666.025
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26.521.541
	GASTOS	21.762.291.308
51	DE ADMINISTRACION	18.771.180.724
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.620.210.075
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.235.979.158
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	240.365.856
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.680.207.751
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.599.781.046
5111	GENERALES	8.276.617.112
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	118.019.727
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	2.851.630.636
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.382.156.899
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	469.473.737
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	139.479.948
5705	FONDOS ENTREGADOS	35.046.776
5720	OPERACIONES DE ENLACE	104.433.172
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(1.401.491.604)
48	OTROS INGRESOS	201.522.140
4802	FINANCIEROS	19.430.124
4808	INGRESOS DIVERSOS	182.092.016
58	OTROS GASTOS	169.652.849
5802	COMISIONES	597.308
5890	GASTOS DIVERSOS	169.055.541
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(1.369.622.314)

Yolanda González H
YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero
SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 98.976-T

Handwritten signatures and initials

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

A 30 DE ABRIL DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)



MINAMBIENTE



IDEAM Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL
	INGRESOS	20.360.799.703
41	INGRESOS FISCALES	0
43	VENTA DE SERVICIOS	1.158.711.845
44	TRANSFERENCIAS	36.900.293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	19.165.187.566
	GASTOS	21.762.291.308
51	DE ADMINISTRACION	18.771.180.724
53	PROV. AGOTAMIENTO AMORTIZACION	2.851.630.636
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	139.479.948
	OTROS INGRESOS	201.522.140
48	OTROS INGRESOS	201.522.140
	OTROS GASTOS	169.652.849
58	OTROS GASTOS	169.652.849
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-1.369.622.314

Yolanda González H
 YOLANDA GONZALEZ HERNANDEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Sanjuan Acero
 SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
 CONTADORA PUBLICA
 T.P. 98.976-T


Handwritten signature/initials

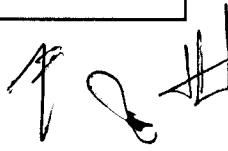


INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM
INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD
A 30 DE ABRIL DE 2018



INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el periodo correspondiente , los siguientes estados contables: Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA C.G.N</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA C.G.N</u>	1 1	100%	Se prepararon y enviaron a traves del CHIP institucional los siguientes informes correspondientes al la fecha : CGN2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS, CGN2005 002 OPERACIONES RECIPROCAS.
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo
INDICADORES FINANCIEROS	Cifras en pesos		
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	1.158.711.845 20.360.799.703	6%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 6% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	58.831.596.730 79.464.693.716	74%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 75%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	1.253.234.491 5.184.593.280	24%	Del total del pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el tercer grupo representativo con un 23% por ciento


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



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 ABRIL DE 2018 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECIFICO

REVELACION 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.1.05 CAJA MENOR

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

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

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

En el mes de abril se realizó al 100% el proceso de conciliaciones bancarias cumpliendo con las políticas de operación establecidas en el procedimiento conciliaciones bancarias, código A-GF-P002, versión 04, publicado en el Sistema de Gestión Integrado, especialmente lo referente a la duración de partidas conciliatorias las cuales no exceden tres meses de antigüedad en ninguna de ellas, y que al 30 de abril presenta un saldo en libros de \$955.356.607.

Banco	Identificación	A 30 de Abril de 2018		
		Saldo Final en libros	Saldo Final Extracto	Diferencia
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	555.259.178,88	560.312.462,00	5.053.283,12
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	1.022.290,48	69.943,48	(952.347,00)
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071		2.238,00	2.238,00
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 47016998463 5	95.833.345,00	1.760.880,00	(94.072.465,00)
TOTALES		652.114.814,36	562.145.523,48	(89.969.290,88)



Las partidas conciliatorias en la cuenta Davivienda No. 010993699 Gastos de Personal es de \$5.053.283,12, corresponden a saldos de la planilla de seguridad social de marzo de 2018, referente a funcionarios que salieron a vacaciones entre febrero y marzo de 2018, cuyos aportes se deben cancelar en las planillas de abril y mayo de 2018.

En la Cuenta Davivienda 010993707 es de \$952.347,00, corresponde al pago de las siguientes facturas que están pendientes de cobro, factura Servicio Gas Domiciliario - Alcanos de Colombia Área Operativa 4-Neiva, por valor de \$27.140,00 y de la factura Emcali servicios públicos IDEAM Área Operativa 9-Cali por valor de \$925.207,00.

En la Cuenta Davivienda 287075071 es de \$2.238,00, corresponde a un saldo del reteica, se deja para realizar el pago de impuestos en la aproximación a miles de pesos en el Área Operativa 4 -Neiva.

En la Cuenta Davivienda 470169984635 es de \$94.072.465,00 corresponde a una consignación (factura 35813 Carbones del Cerrejón) no registrada en el extracto bancario.

REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS:

El saldo a 30 de abril 2018 es de \$ 173.274.159 y corresponde a las Incapacidades de los funcionarios, liquidadas y reconocidas en la nómina del instituto, pendientes de pago por parte de las EPS y ARL a la fecha. Mensualmente se realiza la respectiva conciliación de los saldos entre los Grupos Contabilidad y de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quien es la dependencia generadora de dicha información.

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

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



NIT	DESCRIPCION	SALDO
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	14.708.689,00
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	4.570.327,00
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	26.529.723,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	13.462.418,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	3.985.443,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	11.628.659,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	1.583.193,00
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	25.941.809,00
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	15.326.122,00
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA SA	852.011,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	40.715.743,00
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	833.643,00
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.015.195,00
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO	5.859.183,00
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	6.262.001,00
TOTALES		173.274.159,00

REVELACION 3. INVENTARIOS

1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS

La cuenta materiales y suministros a 30 de abril de 2018 presentan un saldo \$ 3.351.262.214 que corresponde en mayor proporción a los Repuestos por \$ 1.333.443.468, que concierne a los elementos para el mantenimiento y normal funcionamiento de la red hidrometeorológica a nivel nacional, estos elementos son necesarios para que los instrumentos que hacen parte de la Red de la entidad este en permanente funcionamiento; así mismo la cuenta Elementos y materiales para construcción por \$ 1.264.129.876; que son todos aquellos materiales necesarios para la cimentación y montaje de las estaciones hidrometeorológicas.

La disminución en el mes de abril de 2018 de la cuenta materiales y suministros fue de \$ 103.594.257 y se presentó debido a las salidas para gastos de administración.

El detalle de dicha disminución de la cuenta en cuanto a materiales y reactivos de laboratorio por -\$28.145.236, que se pusieron en servicio durante el proceso de implementación del Laboratorio de Calidad Ambiental, así mismo repuestos por -\$27.234.919, Elementos y materiales para construcción por \$30.390.638, Dotación a trabajadores -\$10.956.716, se incrementó Elementos y accesorios de aseo por \$309.630, Víveres y rancho por 458.541, Combustibles y lubricantes por que disminuyó en -\$106.788, se utilizaron Medicamentos que son los elementos que hacen parte de los botiquines por -\$30.295 y Otros materiales y suministros por -\$7.497.834.



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.

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

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

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

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

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

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

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



Económicos Contaduría General de la Nación. Para el presente trimestre no se recibieron bienes por donación.

La propiedad planta y equipo del IDEAM a 30 de abril de 2018 presenta un valor en libros \$ 58.831.596.730, para la cual el Instituto cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 706538921 con la aseguradora QBE seguros con una vigencia desde el 01 de septiembre de 2017 hasta el 31 de julio de 2018 que ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo.

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

1.6.05 TERRENOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
1.6.05	TERRENOS	5.074.275.000,00

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

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

1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Las construcciones en curso corresponden a la construcción del Área Operativa 11 – Grupo de Control y Calidad Ambiental ubicado en la calle 12 No. 42B-42 por un valor de \$ 4.255.690.160.

Al finalizar el mes de abril de 2018, las cuentas que tuvieron una variación significativa son las siguientes:



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación n % con Relación al Activo Total
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4.658.108.862	4.440.337.237	(217.771.625)	-5%	6%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	964.326.090	1.003.171.743	38.845.653	4%	1%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.267.581.867	12.402.568.741	134.986.873	1%	16%

1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

La cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega tiene el 6% de participación del activo del Instituto, con relación al mes de anterior de 2018 disminuyó el 5% por \$217.771.625; esta corresponde a elementos que fueron puestos en servicio de equipo médico y científico \$43.939.099, muebles, enseres y equipo de oficina \$38.115.700 y equipos de comunicación y computación \$135.716.826.

1.6.40 EDIFICACIONES

La cuenta edificaciones presenta un valor en libros a 30 de abril de 2018 de \$18.061.575.816 y representan un 23% del total de activo con que cuenta el Instituto los cuales se relacionan a continuación:

La cuenta se compone de Edificios y casas Edificaciones de propiedad de terceros por \$ 237.029.816 como se describen a continuación.

1.6.40.01 EDIFICACIONES Y CASAS

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

AREA	DIRECCION	SEDE	FECHA INGRESO	VR. HISTORICO	VALOR AVALUO	VARIACION
351 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CIRCULAR 4 NO. 71-56	MEDELLIN	26/02/2008	\$ 262.500.000	\$ 526.500.000	\$ 264.000.000
356 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 68 NO. 54-82	ATLANTICO	26/12/2006	\$ 196.000.000	\$ 391.600.000	\$ 195.600.000
337 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 34 NO. 41-31	VILLAVICENCIO	22/12/2008	\$ 210.000.000	\$ 539.200.000	\$ 329.200.000
353 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 3 NO. 8-40	NEIVA	30/04/2006	\$ 71.101.995	\$ 211.800.000	\$ 140.698.005
345 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CARRERA 35 NO. 18-148	PASTO	30/04/2006	\$ 70.000.000	\$ 621.000.000	\$ 551.000.000
340.26 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CALLE 38 NORTE NO. 3H-09	CALI	30/04/2006	\$ 197.144.726	\$ 374.286.000	\$ 177.141.274
416 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CRA 5 A N° 45-65	IBAGUE	31/12/2009	\$ 231.000.000	\$ 499.200.000	\$ 268.200.000
2701.11 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CIL 12 N° 42 B 44	BOGOTA	30/04/2006	\$ 368.916.800	\$ 2.160.888.000	\$ 1.791.971.200
71 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	DIAGONAL 15 NO. 25-24	PUERTO CARREÑO	31/12/2009	\$ 9.163.700	\$ 35.500.000	\$ 26.336.300
7336.71 METROS CUADRADOS APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 1.194.359.750	\$ 7.948.226.000	\$ 6.753.866.250
312.05 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 234.000.000	\$ 1.560.250.000	\$ 1.326.250.000
343.85 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 240.800.000	\$ 1.719.250.000	\$ 1.478.450.000
475.71 AREA APROXIMADAMENTE	CARRERA 10 NO. 20-30	BOGOTA	30/04/2006	\$ 142.713.000	\$ 1.236.846.000	\$ 1.094.133.000
TOTALES				\$ 3.427.699.971	\$ 17.824.546.000	\$ 14.396.846.029

1.6.40.28 EDIFICACIONES EN PROPIEDAD DE TERCEROS



La edificación de propiedad de terceros corresponde al edificio del área operativa de Bucaramanga que se encuentra en comodato con Parques Nacionales registrado el bien por valor de \$ 237.029.816

1.6.55. MAQUINARIA Y EQUIPO

La cuenta Maquinaria y Equipo presenta un saldo a 30 de abril de 2018 de \$265.404.961.

1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

La cuenta Equipo Médico y Científico corresponde principalmente a bienes que posee el IDEAM para el cumplimiento de su objeto misional como son los elementos hidrometeorológicos que conforman las 2.657 estaciones activas distribuidas a nivel nacional y los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 30 de abril presenta un valor en libros de \$14.983.131.190.

Durante abril de 2018 se presentó un incremento de \$67.869.999 en su valor en libros debido principalmente a elementos hidrometeorológicos puestos en servicio.

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al final por valor de \$ 12.402.568.741, y está conformado por los sistemas de convergencia para procesamiento de datos que son un sistema integrado de múltiples equipos cuyo objetivo es agilizar el procesamiento de datos del Instituto, unidades de almacenamiento, servidores y equipos de cómputo. La variación presentada en el mes corresponde a la puesta en servicio de equipo de computación por valor de \$134.986.873.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

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

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

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



ACTIVOS	AÑOS VIDA ÚTIL
Edificaciones	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 es:

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación n% con Relación al Activo Total
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(1.908.040.093)	(2.509.705.428)	(601.665.335)	32%	-3%
1.6.85.01	Edificaciones	(216.528.736)	(242.615.851)	(26.087.114)	12%	0%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(9.451.064)	(12.601.418)	(3.150.355)	33%	0%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(9.293.494)	(12.391.326)	(3.097.831)	33%	0%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(1.316.491.920)	(1.762.816.120)	(446.324.201)	34%	-2%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(38.298.574)	(51.158.582)	(12.860.008)	34%	0%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(303.097.127)	(408.283.227)	(105.186.100)	35%	-1%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(14.879.178)	(19.838.904)	(4.959.726)	33%	0%

BAJAS

Durante el mes de abril de 2018 no se realizó baja en la cuenta de propiedad planta y equipo.

1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO

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.

La cuenta presenta un saldo a 30 de abril de 2018 de \$379.362.062 que de conformidad con el NMNC la cuenta 1.9.60.07 Libros y publicaciones fue remplazada por la 1.7.10.10.001 Bibliotecas, el registro fue el siguiente:



N° BIEN	DESCRIPCION	NUMERO	PLACA FISICA	UBICACION	VALOR TOTAL
1	LIBROS	18724	1825	SERVICIO	575.560,39
2	LIBROS	18725	1827	SERVICIO	390.946,68
3	LIBROS	18949	1828	SERVICIO	526.810,23
4	LIBROS	18946	1832	SERVICIO	701.399,57
5	LIBROS	18928	1834	SERVICIO	622.809,01
6	LIBROS	18730	1839	SERVICIO	449.077,64
7	LIBROS	18732	1840	SERVICIO	354.747,92
8	LIBROS	20873	1843	SERVICIO	421.738,91
9	LIBROS	18754	1849	SERVICIO	3.475.081,63
10	LIBROS	18744	1850	SERVICIO	488.896,29
11	LIBROS	18929	1852	SERVICIO	436.050,82
12	LIBROS	18930	1853	SERVICIO	436.050,82
13	LIBROS	18947	1855	SERVICIO	590.865,76
14	LIBROS	18948	1856	SERVICIO	446.191,53
15	LIBROS	18945	1857	SERVICIO	1.183.083,61
16	LIBROS	18941	1859	SERVICIO	667.597,18
17	LIBROS	18944	1859	SERVICIO	750.413,03
18	LIBROS	18964	1860	SERVICIO	2.740.106,15
19	LIBROS	18938	1865	SERVICIO	1.149.281,22
20	LIBROS	18715	1868	SERVICIO	419.905,70
21	LIBROS	20861	1872	SERVICIO	473.325,22
22	LIBROS	18952	1874	SERVICIO	606.752,88
23	LIBROS	18953	1877	SERVICIO	398.868,19
24	LIBROS	18939	1879	SERVICIO	488.444,52
25	LIBROS	20875	1879	SERVICIO	903.670,04
26	LIBROS	18718	1887	SERVICIO	615.379,04
27	LIBROS	18719	1888	SERVICIO	615.379,04
28	LIBROS	18750	1889	SERVICIO	467.177,03
29	LIBROS	18745	1890	SERVICIO	380.087,05
30	LIBROS	18743	1891	SERVICIO	463.344,22
31	LIBROS	18723	1893	SERVICIO	521.262,24
32	LIBROS	18756	1894	SERVICIO	695.016,33
33	LIBROS	18742	1896	SERVICIO	575.560,39
34	LIBROS	18748	1902	SERVICIO	361.987,67
35	LIBROS	18740	1910	SERVICIO	394.566,56
36	LIBROS	18712	1914	SERVICIO	532.334,81
37	LIBROS	20871	1918	SERVICIO	619.625,74
38	LIBROS	18963	1924	SERVICIO	817.172,75
39	LIBROS	18728	1925	SERVICIO	380.087,05
40	LIBROS	18973	1929	SERVICIO	597.879,75
41	LIBROS	20857	1954	SERVICIO	403.248,50
42	LIBROS	20877	2080	SERVICIO	456.162,57
43	LIBROS	20856	2081	SERVICIO	955.305,52
44	LIBROS	20855	2082	SERVICIO	481.931,13
45	LIBROS	20870	2083	SERVICIO	1.497.428,87
46	LIBROS	20879	2084	SERVICIO	877.803,13
47	LIBROS	20866	2085	SERVICIO	877.803,13
48	LIBROS	20880	2088	SERVICIO	550.876,79
49	LIBROS	20860	2091	SERVICIO	550.778,43
50	LIBROS	20868	2092	SERVICIO	705.684,87
51	LIBROS	20872	2094	SERVICIO	585.202,09
52	LIBROS	20863	2095	SERVICIO	499.142,96
53	LIBROS	20867	2096	SERVICIO	438.950,74
54	LIBROS	20859	2098	SERVICIO	413.083,82
55	LIBROS	25454	9988	SERVICIO	2.231.833,96
56	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	37877	11398	BODEGA	5.555.556,00
57	LIBROS	34549	14204	SERVICIO	410.625,00
58	LIBROS	34550	14207	SERVICIO	410.625,00
59	LIBROS	21563	16393	SERVICIO	704.480,95
60	LIBROS	21565	16448	SERVICIO	350.479,27
61	LIBROS	27715	16823	SERVICIO	11.569.275,07
62	LIBRO	47584	21515	SERVICIO	749.000,00
63	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	48513	2974-1	BODEGA	5.717.500,00
64	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	36265	EA 0411 115	BODEGA	2.774.720,00
65	LIBROS	38000	EA 0611 598-1	SERVICIO	2.075.000,00
66	LIBROS	38009	EA 0611 598-10	SERVICIO	460.000,00
67	LIBROS	38007	EA 0611 598-8	SERVICIO	648.000,00
68	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	32431	EA 197	BODEGA	150.000.000,00
69	LIBROS	18722	EA 9511 306-22	SERVICIO	514.022,49
70	LIBROS	18727	EA 9511 306-27	SERVICIO	361.987,67
71	LIBROS	18753	EA 9511 306-9	SERVICIO	535.741,75
72	LIBROS	18940	EA 9511 377-20	SERVICIO	526.979,24
73	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	18984	EA 9511 389-1	BODEGA	14.788.545,12
74	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	18962	EA 9511 389-16	SERVICIO	1.521.107,50
75	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	18985	EA 9511 389-2	BODEGA	5.281.623,26
76	LIBROS	20771	EA 9611 028-2	SERVICIO	470.612,63
77	LIBROS	20864	EA 9611 057-2	SERVICIO	1.507.755,96
78	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	23305	EA 9611 337-1	BODEGA	9.174.276,25
79	LIBROS	26703	EA 9711 017-1	SERVICIO	639.007,95
80	LIBROS	27770	EA 9711 214-2	SERVICIO	456.084,71
81	LIBROS	27771	EA 9711 214-3	SERVICIO	446.195,50
82	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	27687	EA 9711 219-1	BODEGA	487.791,39
83	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	2981	EA 9802 7-1	BODEGA	696.590,80
84	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	29024	EA 9811 267-1	BODEGA	72.386.884,20
85	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	30181	EA 9911 327-1	BODEGA	43.833.739,22
86	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	32727	EA0211 509-1	BODEGA	2.317.500,00
87	PUBLICACIONES EN MEDIO MAGNETICO	32728	EA0211 509-2	BODEGA	2.317.500,00
88	LIBROS	20869	R.628.03P15	SERVICIO	413.083,82
VALOR TOTAL DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO					379.362.061,87



REVELACIÓN 5. ACTIVOS INTANGIBLES

Son activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

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

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

Cuando un activo esté conformado por elementos tangibles e intangibles, la entidad determinará cuál de los dos elementos tiene un peso más significativo con respecto al valor total del activo, con el fin de tratarlo como propiedades, planta y equipo o como activo intangible, según corresponda. Las adiciones y mejoras efectuadas a un activo intangible se reconocerán como mayor valor de este y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la amortización. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos. El servicio de soporte adquirido luego del primer año de uso del activo intangible no se reconocerá como un mayor valor o adición del activo ya que este será reconocido como un servicio y por lo tanto deberá afectar al gasto.

Durante abril de 2018 El IDEAM ha continuado con la realización de la depuración de sus activos intangibles con el objetivo de que la información registrada en la cuenta sea útil, clara, confiable y pertinente, para esta depuración han trabajado en conjunto el grupo de servicios administrativos y la oficina de Informática, ubicando los documentos soportes como entradas a almacén, facturas y contratos, para identificar claramente cada licencia, para determinar su ubicación y uso.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con relación al saldo inicial	Variación Relativa con relación al saldo inicial	Participación n % con Relación al Activo Total
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	9.198.818.646	9.198.818.646	-	0%	12%
1.9.70.05	Derechos	17.122.855	24.427.195	7.304.340	43%	0%
1.9.70.07	Licencias	5.615.565.137	5.608.260.797	(7.304.340)	0%	7%
1.9.70.10	Activos intangibles en fase de desarrollo	3.566.130.654	3.566.130.654	-	0%	5%

La variación correspondiente a la donación de imágenes por valor de \$7.304.340 de acuerdo con el Acta No 37 de enero de 2018 en el marco de la iniciativa de energía sostenible y cambio climático estas imágenes están a cargo de la Subdirección de Ecosistemas. Es de importancia mencionar que estas imágenes se reclasificaron a la cuenta derechos con base en el concepto emitido por la oficina de informática y la doctrina contable al ser consideradas como documentos digitales de consulta.

1.9.70.10 ACTIVOS INTANGIBLES EN FASE DE DESARROLLO

Para reconocer los Activos intangibles generados internamente de conformidad con su política contable y NMNC, el IDEAM deberá identificar los desembolsos que se realicen en la fase de investigación, se separarán de aquellos que se realicen en la fase de desarrollo. Los primeros se reconocerán como gastos en el resultado del periodo en el momento en que se produzcan y los segundos formarán parte de los componentes del costo de los activos intangibles desarrollados internamente siempre y cuando cumplan con los criterios de reconocimiento para la fase de desarrollo. Si no es posible separar los desembolsos en las fases de investigación y desarrollo, estos se tratarán como si se hubieran realizado en la fase de investigación.

En la cuenta Activos Intangibles en fase de desarrollo el IDEAM registró el proyecto DHIME que tuvo como origen el contrato 389 de 2016 y se describe a continuación:

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

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

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

CUENTA 1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

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

El detalle de la amortización es el siguiente:



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta con Relación al Saldo Inicial
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-3.832.737.487,92	117.368.434,35	-3.950.105.922,27
1.9.75.05	Derechos	-8.313.979,74	678.533,20	-8.992.512,94
1.9.75.07	Licencias	-3.824.423.508,18	116.689.901,15	-3.941.113.409,33

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

CONTROL DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES

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

1. **A-AR-P002 PROCEDIMIENTO ADMINISTRACION DE INVENTARIOS:** Inicia desde la verificación de la existencia física (mediante la toma física de inventarios), ubicación, estado y tenedor de cada uno de los elementos devolutivos y de consumo adquiridos por la entidad y que se encuentran en servicio o en bodega y culmina con la identificación de los inventarios a depurar, teniendo en cuenta sus características y condiciones. Con una periodicidad mínimo de un año se debe realizar el levantamiento integral del inventario de todos los elementos existentes en la entidad tanto en servicio como en depósito y dicha información completamente depurada debe ser comunicada formalmente a las instancias competentes del Instituto y son base de los informes contables que el IDEAM debe presentar anualmente ante las entidades de control.
2. **A-AR-I001 INSTRUCTIVO DEPURACION INVENTARIOS:** Inicia desde los ingresos de elementos para lo cual debe tenerse en cuenta las condiciones y el tipo de uso del bien a ingresar, continua con la custodia en el Almacén y culmina con las salidas de los elementos, en la cual se establecen las condiciones de entrega, motivos de salida, tipo de persona y/o destinatario de la misma. La naturaleza del documento soporte de entrega se da de acuerdo con la condición del elemento (nuevo o usado), los tipos de elemento (consumo o devolutivo) y las condiciones de entrega (adquisición, reintegro, donación, devoluciones o reposición). El proveedor solo puede radicar la factura después de que el Grupo de almacén haya recibido a satisfacción los bienes. La factura solo debe ser recibida y aceptada en la ventanilla única de correspondencia con el visto bueno de recibido en el almacén. Para atender la solicitud del elemento, proceder a su salida del Almacén y registrar el movimiento en la base de datos con cargo al funcionario o tercero que recibe, se debe tener en cuenta que los elementos entregados pueden ser: de consumo (p. ej. papelería y elementos de oficina o insumos de campo) o devolutivos los cuales se entregan y cargan a los funcionarios solicitantes y contratistas. La cadena de custodia se define como la responsabilidad que se debe tener en el movimiento de los elementos entre el ingreso del bien a la bodega, su almacenamiento y su salida al servicio o a reparación, como de los mínimos cuidados técnicos y normativos necesarios para la ubicación, almacenamiento y disposición en condiciones de seguridad y



ambiente que posibiliten su conservación, actividades que se realizan a través del Almacén directamente, de un conductor asignado por el Grupo de Servicios Administrativos o a través de la empresa contratista del servicio de transporte urbano y nacional.

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

REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

1.9.06.01 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS

El saldo de esta cuenta 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 CIEN MILLONES DE PESOS (\$2.100.000.000)."

Mediante Otrosí 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 otrosí 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 otrosí 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 30 de abril 2018 fue de \$ 131.177.642. 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

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

El saldo a 30 de abril de 2018 fue de \$322.532.911, detallado así:

Identificación	Tercero	Saldo Final
804000353	COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SERVICIOS DE BUCARAMANGA C.T.A.	73.577.326
900435635	KERAUNOS S A S	4.276.190
901039733	CONSORCIO TRANSPORTES 2017	5.227.579
901139601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	239.451.816
TOTALES:		322.532.911

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

El saldo de Keraunos s.a.s. se tiene reconocido, pues a la fecha no se ha amortizado con ninguna factura, de no ser así, se deberá solicitar su reintegro.

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

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

La cuenta de los recursos entregados en administración al 30 de abril de 2018 tiene un saldo de \$5.311.594.751 y corresponden al recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 1º. del Decreto 2785 de 2013.

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

Mensualmente se efectúa la conciliación con el extracto que envía la Dirección del Tesoro Nacional y a las partidas conciliatorias generadas se les realiza el respectivo análisis y luego su registro. A continuación, se adjunta la conciliación realizada con corte al 30 de abril de 2018.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO DIRECCION GENERAL DE CREDITO PUBLICO Y TESORO NACIONAL GRUPO REGISTRO CONTABLE ENTIDAD CONTABLE TESORO NACIONAL 923272354 CONCILIACION CUENTAS RECIPROCAS FECHA DE CORTE A 30 abr 2018									
NOMBRE ENTIDAD		INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES -IDEAM							
DIRECCION E MAIL		ssarjuan@ideam.gov.co; malayan@ideam.gov.co; csar2@ideam.gov.co; contabilidad@ideam.gov.co							
DIRECCION CORREO		Calle 250 # 969-70							
TELEFONO		3527190 ext 1120-1183							
FAX									
CODIGO CONTADURIA - PRESUPUESTAL		929400000							
INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES -IDEAM-				UNIDAD TESORO NACIONAL			CIFRAS EN PESOS		
Cuenta	Nombre Cuenta	Corriente	No Corriente	Cuenta	Corriente	No Corriente	DIFERENCIAS		
							Corriente	No Corriente	
138427001	Recursos de acreedores			249013001					
130801002	Reintegrantes a tesorerías	5.311.594.751,40			13.736.507,51			0,00	
	En administración de -scun			290201002				0,00	
572080	Operaciones de embalses recibidos		104.433.171,56	472080			476.181.045,89		371.747.874,33
470508	Fondos recibidos funcionamiento		13.484.419.301,75	570508			13.484.419.301,75		0,00
470510	Fondos recibidos inversión		5.654.255.723,01	570510			5.654.255.723,01		0,00



REVELACIÓN 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

En el Instituto existen 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 30 de abril 2018 por valor de \$224.950.571.

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 30 de abril 2018 por valor de \$ 372.798.431.

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 30 de abril 2018 por valor de \$ 161.276.058.

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 30 de abril 2018 por valor de \$ 388.937.048.

2.5.11.09 BONIFICACIONES.

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a 30 de abril 2018 por valor de \$ 150.818.408 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 periodo el saldo por concepto de Bonificaciones a 30 de abril 2018 por valor de \$ 140.761.249.

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 periodo el saldo a 30 de abril 2018 por valor de \$ 10.057.159.

2.5.11.10 OTRAS PRIMAS

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

En esta cuenta de Bonificación de Junio se afecta el pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, quedando el saldo a 30 de abril de 2018 por valor de \$200.158.238.

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 30 de abril de 2018 por valor de \$ 113.787.538.

REVELACIÓN 9. PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

2.7.01.03. ADMINISTRATIVAS

En atención a la metodología contenida en la Resolución No. 353 del 1 de noviembre de 2016 proferida por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado, así como el procedimiento interno establecido para la medición, registro y provisión por litigios, se detalla la información de las pretensiones ajustadas y probabilidad de pérdida de los procesos.

Lo anterior teniendo en cuenta que solo se determina la provisión de los procesos en los cuales la entidad actúa en calidad de demandado, y que además cuentan con una pretensión económica que genere erogación (aunque esta sea indeterminada), por lo que de 17 procesos judiciales que existen actualmente a cargo de la oficina jurídica de la entidad, finalmente se efectúa la provisión en el mes de diciembre de 2017.

En abril de 2018 el saldo de la cuenta es de \$ 101.867.586 de los siguientes terceros así:

Radicado	Demandante	Pretensiones ajustadas	Probabilidad de pérdida	Valor provisión	Recomendación art. 7 de Res. 353
100133350120150050200	ESPERANZA MOLANO BAQUERO	\$ 9.591.362,00	ALTA	\$ 10.461.778	Provisión contable
110013335028201300656400	ALVARO MOLANO ROA	\$ 13.029.767,00	ALTA	\$ 15.796.287	Provisión contable
11001333504201300606000	CARMELO RAFAEL AVILES MENDOZA	\$ 10.158.960,00	ALTA	\$ 12.213.237	Provisión contable
110013335025201400405000	GUILHERMO RODRIGUEZ BASTO	\$ 22.554.906,00	ALTA	\$ 26.389.181	Provisión contable
52001333300620150026200	CARMEN DEL SOCORRO CARRILLO DE	\$ 909.245,00	ALTA	\$ 947.763	Provisión contable
050013333007201600669000	ULISES RAMIREZ CARBONELL	\$ 9.932.416,67	ALTA	\$ 10.178.451	Provisión contable
08-00133-33-007-2017-00150-00	KENNETH LOWEY NUÑEZ	\$ 0,00	ALTA	Imposible determinar \$ 0	Nota a estado financiero art. 8
1100133-42-055-2016-00068-00	PEDRO ANTONIO GUERRERO ZAMORA	\$ 19.146.972,00	ALTA	\$ 20.658.053	Provisión contable
1100133-42-057-2016-00234-00	ESTELA DEL SOCORRO MARTINEZ HERAZO	\$ 5.030.998,00	ALTA	\$ 5.222.836	Provisión contable
52001333300020150060700	HAROLD ROBERTO RUIZ MORENO Y OTROS	\$ 0,00	MEDIA	\$ 0	Cuenta de orden
540013331005201100060000	JOSE FERNANDO VERA ROMERO	\$ 623.364.000,00	MEDIA	\$ 0	Cuenta de orden
11001333100520110009600	MIGUEL ANGEL CHAVES GARCIA	INDETERMINADO	MEDIA	Imposible determinar \$ 0	Nota a estado financiero art. 8 Resolución
08001333300920140055000	COMFAMILIAR DEL ATLANTICO	\$ 4.253.130,00	MEDIA	\$ 5.113.169	Cuenta de orden
08001333300020150043500	LUIS EDUARDO PRECIADO CIFUENTES	\$ 920.000.000,00	MEDIA	\$ 106.664.922	Cuenta de orden
08001333301420170019000	FRANCISCO HIDALGO ARIAS	\$ 95.828.400,00	MEDIA	\$ 46.650.422	Cuenta de orden
2300133310022010006500	RICHARD JAVIER REZA GOMEZ	INDETERMINADO	REMOTA	Imposible determinar \$ 0	Nota a estado financiero art. 8 Resolución
11001333501220140050500	SANDRA MILENA VERA ACEVEDO	\$ 24.621.667,00	REMOTA	\$ 25.664.704	El área financiera no deberá registrar esta información.



REVELACIÓN 10. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

2.9.01 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El movimiento de la cuenta durante al mes de Abril del año en curso, corresponde al pago de Honorarios por concepto de contratos de prestación de servicios con cargo a tres (03) convenios que se encuentran vigentes con los que el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM, tiene suscritos dichos convenios, tales como: Convenio No 025 de 2010- EMGESA S.A. E.S.P.; Convenio No 019/2011 CARBONES DEL CERREJON LIMITED, Convenio No 344/2017 IDIGER; además se cancelan gastos de viaje o Comisiones con cargo a los convenios ya mencionados, se continúa con la devolución de saldos a favor de terceros por parte del área de tesorería por concepto de algunos convenios de vigencias anteriores que ya se encuentran liquidados, por lo que el saldo final del ejercicio corresponde a \$ 1.968.345.916,55 ; así:

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.245.261.171,55	311.209.055,00	34.293.800,00	1.968.345.916,55
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.245.261.171,55	311.209.055,00	34.293.800,00	1.968.345.916,55
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2.245.261.171,55	311.209.055,00	34.293.800,00	1.968.345.916,55

A continuación, se detalla cada uno de los convenios así:

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM
CUENTA CONTABLE 28010201 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS
RELACION CONVENIOS CON CORTE A 30 ABRIL 2018

Orden	Identificación	Descripción	Convenio No.	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	NUEVO SALDO	
							POR REINTEGRAR RECURSOS	VIENENTE
1	891.099.934	CARBONES DEL CERREJON, M.T.E.C.	019/2011	857.253.356,36	3.678.202,35		860.931.558,71	
2	891.144.279	INSTITUTO NACIONAL DE ESTUDIOS DE PESQUERA Y ACUICULTIVO CERREJON	344/2017	64.731.000,00	24.305.400,00		40.425.600,00	
3	890.910.253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA ORIENTAL COCORA	1604/1999	1.276.963,50			1.276.963,50	
4	890.204.573	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA COMB	312/202005	15.201.409,18			15.201.409,18	
5	890.263.674	EMGESA S.A.	025/2010	547.168.529,54	12.269.200,00		534.900.329,54	
6	890.450.305	FONDO DE ADAPTACION	30/2014	3.242.829,48			3.242.829,48	
7	899.999.028	MINISTERIO DE AGRICULTURA	318/2011	23.389.200,00		31.080.200,00	7.691.000,00	
8	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	144/2011	14.000,00			14.000,00	
9	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	174/15/2011	680.730,00			680.730,00	
10	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	21/2016	334.200,00			334.200,00	
11	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	148/2011	487.588,00			487.588,00	
12	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2011	357.000,00			357.000,00	
13	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	11/2010	40.000,00			40.000,00	
14	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	1/2010	40.000,00			40.000,00	
15	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	1/2010	2.171.548,74			2.171.548,74	
16	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	14/2014	1.350.000,00			1.350.000,00	
17	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	1/2008	1.451.857,00			1.451.857,00	
18	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2009	22.411.529,00			22.411.529,00	
19	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2010	3.389.173,00			3.389.173,00	
20	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	15/2010	4.513.876,20			4.513.876,20	
21	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	14/2008	2.114.700,00			2.114.700,00	
22	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	1/2011	16.994.806,00			16.994.806,00	
23	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2010	14.757.888,00			14.757.888,00	
24	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2014	1.106.460,33			1.106.460,33	
25	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2015	232.38.990,00			232.38.990,00	
26	830.115.395	CONVENIO DE ASOCIACION	11/2008	14.988.763,93			14.988.763,93	
27	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2012	97.768,00			97.768,00	
28	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	26/2012	1.201.300,00			1.201.300,00	
29	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	2/2011	1.613.460,74			1.613.460,74	
30	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	16/2011	1.288.674,00			1.288.674,00	
31	830.115.395	MEMORANDO VIGENCIA DESARROLLO GESTION GENERAL	30/2016	1.026.846.637,00	209.848.637,00		817.000.000,00	
32	890.175.746	EMPRESA S.A.S. RESERVA DE ENERGIA M.T.E.C. B.P. EXPLORACION CLIMATICA Y ENERGIA	118/2013	2.457.558,68			2.457.558,68	
33	890.274.929	COLOMBIA S.A.	2/2010	111.561.102,11			111.561.102,11	
34	890.243.177	REGISTRAR DE OCCIDENTE S.A. (EXCIDENTE) S.A.	2/2011	35.346.776,00			35.346.776,00	
35	890.255.981	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	1/2010	15.801.334,00	15.801.334,00		0,00	
36	892.101.463	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2010-05	4.433.048,00	4.433.048,00		0,00	
37	892.111.482	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2010-06	3.647.586,00	3.647.586,00		0,00	
38	892.311.483	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2010-07	3.737.694,00	3.737.694,00		0,00	
39	892.311.484	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2010-08	1.332.488,82	1.332.488,82		0,00	
40	892.311.481	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	2/11/14	1.131.256,28	1.131.256,28		0,00	
41	892.311.483	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2011-09	6.139.345,00	6.139.345,00		0,00	
42	892.311.484	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	1/2010-10	1.126.374,39	1.126.374,39		0,00	
43	826.081.121	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL META Y DE LA MAGDALENA	20/2008	16.441.242,26	16.441.242,26		0,00	
SUB-TOTAL				1.986.809.075,73	(164.806.277,00)	31.080.200,00	488.034.248,13	1.478.311.887,80
TOTAL								1.968.345.916,55



REVELACIÓN 11: PATRIMONIO

3.1.05.06. CAPITAL FISCAL NACION.

El movimiento de la cuenta durante al mes de abril de 2018 es de 4.390.934 y corresponde al registro contable así:

- Incapacidades de ARL que fueron reintegradas al Ideam en el mes de diciembre de 2017 y estas a su vez fueron reconocidas en saldos iniciales (1 de enero de 2018) por valor de 1.498.013.
- Registro contable correspondiente a incapacidades reintegradas al Ideam en vigencias anteriores, pero a su vez fueron reconocidas en saldos iniciales (1 de enero de 2018) por valor de 2.892.921

REVELACIÓN 12: INGRESOS

Codigo	Descripcion	Saldo Final
4	INGRESOS	20.562.321.843
4.3	VENTA DE SERVICIOS	1.158.711.845
4.3.90	OTROS SERVICIOS	1.182.229.005
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	- 23.517.160
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	36.900.293
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	36.900.293
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	19.165.187.566
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	19.138.666.025
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	26.521.541
4.8	OTROS INGRESOS	201.522.140
4.8.02	FINANCIEROS	19.430.124
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	182.092.016

4.3.90 Otros Servicios

El IDEAM registro ingresos en el mes por venta de servicios por valor de \$662.604.385 y presenta un saldo con corte al 30 de abril por valor de \$1.182.299.005; generados por la prestación del servicio por parte del Grupo de Acreditación a los diferentes laboratorios que realizan su solicitud. En esta visita se realiza la evaluación para hacer la respectiva acreditación del laboratorio. Este servicio se presta a nivel nacional.

4.3.95 Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios

El IDEAM no registro Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios durante el mes, su saldo con corte al 30 de abril por valor de \$23.517.160.

4.4.28 Otras Transferencias - Donaciones

El IDEAM durante el mes de abril no registro ingresos por Donaciones y presenta un saldo con corte al 30 de abril por valor de \$36.900.293 y se refieren a las donaciones recibidas por Gobiernos Internacionales en el mes de enero

4.7.05 Fondos Recibidos.

Presenta un saldo a corte de 30 de abril de 2018 por valor de 19.138.666.566 y se discrimina de la siguiente manera:

4.7.05.08 Funcionamiento

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento en el mes de abril por valor de \$ 3.040.496.605, por parte del Tesoro Nacional - Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los gastos de funcionamiento como gastos de personal, vigilancia, aseo y cafetería. Presenta un saldo final al 30 de abril de 2018 de \$ 13.484.410.302.

Adicionalmente esta cuenta mensualmente se concilia con el Tesoro Nacional, adjunto soporte de conciliación con corte a 30 de abril de 2018.

MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO DIRECCIÓN GENERAL DE CRÉDITO PÚBLICO Y TESORO NACIONAL OFICINA REGISTRO CONTABLE ENTIDAD CONTABLE TESORO NACIONAL 02322114 CONCILIACION CUENTAS RECIPROCAS FECHA DE CORTE A 30 abr 2018									
NOMBRE ENTIDAD		INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDEAM							
DIRECCION E MAIL		Sede: Calle 100 No. 140-140, Bogotá, Colombia. Email: info@ideam.gov.co, contacto@ideam.gov.co							
DIRECCION CORREO		Calle 250 # 143-10							
TELEFONO		3127140 ext. 111, 1118							
FAX									
CONDICION CONTABILISTIA - PRESUPUESTAL		02322114-0000							
INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES IDEAM				UNIDAD TESORO NACIONAL			DIFERENCIAS		
Cuenta	Nombre Cuenta	Corriente	No Corriente	Cuenta	Corriente	No Corriente	Corriente	No Corriente	
19627001	Recursos de subsidios	1.131.000.000		21501001	1.131.000.000		1.131.000.000		
19627002	En administracion de recursos	1.131.000.000		21501002	1.131.000.000		1.131.000.000		
19627003	Operaciones de recursos recibidos		1.462.067.291	21501003		1.462.067.291		1.462.067.291	
19627004	Recursos de subsidios recibidos		1.462.067.291	21501004		1.462.067.291		1.462.067.291	
19627005	Recursos de subsidios recibidos		1.462.067.291	21501005		1.462.067.291		1.462.067.291	

4.7.05.10 Inversión

El IDEAM tuvo ingresos para inversión en el mes de abril por valor de \$ 1.462.067.291; ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión. Presenta un saldo final al 30 de abril de 2018 de \$ 5.654.255.723.

Adicionalmente esta cuenta mensualmente se concilia con el Tesoro Nacional, como se puede evidenciar en la imagen anterior. *conciliación con corte a 30 de abril de 2018.

4.7.22 Otras Transferencias



El IDEAM durante el mes de abril no registro ingresos de Otras Trasferencias y presenta un saldo con corte al 30 de abril por valor de \$26.521.541.

OTROS INGRESOS

4.8.02.32 Financieros - Rendimientos sobre recursos entregados en administración

Durante el mes de abril el IDEAM no obtuvo ingresos por rendimientos financieros, su saldo con corte a 30 de abril de 2018 es de 19.430.124.

4.8.08.05 GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.

Durante el mes de abril el IDEAM no obtuvo ingresos de ganancia por baja en cuentas de activos no financieros, su saldo con corte a 30 de abril de 2018 es de 6.171.799.

4.8.08.26. RECUPERACIONES

Durante el mes de abril se registraron Ingresos por Recuperaciones y corresponde al registro de un fallo a favor del Instituto y en contra del Señor Juan Alberto Palacios Henry, según memorado de Orfeo 20181020001653, por valor total de 54.788.429.

4.8.08.27. Aprovechamientos

Durante el mes de abril se registraron Ingresos por Aprovechamientos y corresponde a los registros de mayores valores consignados durante el mes por un valor total de 575.

4.8.08.28. INDEMNIZACION

Corresponde a los ingresos producto de las reclamaciones recibidas de la compañía de seguros por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por esta; en abril se registraron ingresos por valor de \$ 30.713.900, y se discriminan de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR
DE AREA 20 C.E. 2004053. SINIESTRO No. G201700016284 AREA OPERATIVA No. 8 SANTANDER. CORRESPONDE A EQUIPO DE LABORATORIO POR VALOR DE \$6.188.000.00 CORRESPONDE A UN MUESTRADOR	6.188.000,00
DE AREA 20 C.E. 2004053 SINIESTRO No. G201700016284 AREA OPERATIVA No. 8 SANTANDER, CORRESPONDE A EQUIPO DE LABORATORIO POR VALOR DE \$6.188.000.00, PANEL SOLAR, PLATAFORMA COLECTORA DE DATOS Y UN SENSOR DE NIVELES TIPO RADAR	17.742.900,00
DE AREA 20 C.I. 2004063, QBE SEGUROS S.A. SINIESTRO No. G201800002136 PUENTE TEXAS QUE CORRESPONDE A MATERIALES PARA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO POR VALOR DE \$5.355.000.00 Y REPUESTOS INSTRUMENTOS, RED CALIDAD AMBIENTAL POR VALOR DE \$1.428.000.00 PARA UN TOTAL DE \$6.783.000.00	6.783.000,00
TOTAL	30.713.900,00

**REVELACIÓN 13. GASTOS****GASTOS OPERACIONALES**

En el IDEAM, para el mes de abril cuenta con 411 funcionarios de carrera administrativa y provisionales, se generaron los siguientes gastos durante el mes:

Codigo	Descripcion	Saldo Final
5	GASTOS	21.931.944.157
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.771.180.724
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.620.210.075
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.235.979.158
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	240.365.856
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.680.207.751
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.599.781.046
5.1.11	GENERALES	8.276.617.112
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	118.019.727

- Gastos de Sueldos y Salarios se generaron en el mes de abril por valor de \$ 1.189.349.519 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$ 4.620.210.075. Corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.
- Contribuciones Efectivas se generaron en el mes de abril por valor de \$ 329.543.808 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$1.235.979.158. 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 se generaron en el mes de abril por valor de \$ 63.744.100 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$ 240.365.856, corresponde a aportes al lcbf y aportes al Sena.
- Prestaciones sociales se generaron en el mes de abril por valor de \$ 580.288.682 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$ 1.680.207.751, corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.
- Gastos de personal diversos se generaron en el mes de abril por valor de \$ 1.201.981.506 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$ \$ 2.599.781.046, corresponden a honorarios y Viáticos.
- Gastos generales se generaron en el mes de abril por valor de \$ 2.218.858.775 y presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2018 por valor de \$ 8.276.617.112. Corresponde a Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros, Servicios públicos, Arrendamiento operativo, Viáticos y gastos de viaje, Combustibles y lubricantes entre otros.



DEPRECIACION, AMORTIZACION

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

ACTIVOS	AÑOS VIDA ÚTIL
Edificaciones	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

Codigo	Descripcion	moviento		Saldo Final
		saldo inicial	debito	
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.132.596.867	719.033.769	2.851.630.636
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.780.491.564	601.665.335	2.382.156.899
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	352.105.303	117.368.434	469.473.737

REVELACIÓN 14. INFORME DE GESTION CONTABLE A 30 DE ABRIL DE 2018

PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Se han preparado los Informes financieros y contables mensuales a los cortes de abril de 2018.

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 bancarías, Conciliaciones con el Tesoro etc. se encuentran realizadas con corte a 30 de abril de 2018.

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*