



El ambiente
es de todos



Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

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

SANDRA MILENA SANJUAN ACERO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del Ideam.

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

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



El ambiente
es de todos



Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ELIECER DAVID DIAZ ALMANZA, SUBDIRECTOR DE METEOROLOGÍA ENCARGADO DE LAS FUNCIONES DE LA DIRECCION GENERAL 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 2019 el informe CGN 2005-001, CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS fue tomado fielmente de los libros de contabilidad reflejados en el sistema de Información financiera y elaborados conforme a la normativa señalada en el Nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- Que la información revelada refleja en forma fidedigna el Estado de Situación Financiera del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, al igual que el reconocimiento y realización de los hechos, transacciones y operaciones de La Entidad.
- Que los Activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros y los Pasivos representan obligaciones presentes producto de sucesos para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio, en el desarrollo de las funciones del cometido estatal del Instituto de Hidrología Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM.

Se expide en la ciudad de Bogotá, D.C., a los Cuatro (4) días del mes de junio de 2019.

**ELIECER DAVID DIAZ ALMANZA
SUBDIRECTOR DE METEOROLOGÍA
ENCARGADO DE LAS FUNCIONES
DE LA DIRECCION GENERAL**

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



**El ambiente
es de todos**



IDEAM

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

**CATALOGO DE SALDOS Y MOVIMIENTOS CGN_2005_01
A 30 DE ABRIL DE 2019**

Informacion_1	Informacion_2
Codigo de Consolidacion	825400000
Descripcion	INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS
Fecha	2019-05-21 08:16:58
Fecha Inicial Periodo Inicial	2019-04-01 00:00:00
Fecha Final Periodo Final	2019-04-30 00:00:00

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MÓVIMIETO DEBITO	MÓVIMIETO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	74 286 479 167	4 348 549 844	5 757 777 822	72 877 251 189	16 343 572 532	56 533 678 657
1 1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1 610 169 337	1 619 693 142	2 677 275 335	552 587 145	552 587 145	
1 1 05	CAJA	2 000 000			2 000 000	2 000 000	
1 1 05 02	Caja menor	2 000 000			2 000 000	2 000 000	
1 1 05 02 002	Cuenta corriente	2 000 000			2 000 000	2 000 000	
1 1 10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1 608 169 337	1 619 693 142	2 677 275 335	550 587 145	550 587 145	
1 1 10 05	Cuenta corriente	1 608 169 337	1 619 693 142	2 677 275 335	550 587 145	550 587 145	
1 1 10 05 001	Cuenta corriente	1 608 169 337	1 619 693 142	2 677 275 335	550 587 145	550 587 145	
1 3	CUENTAS POR COBRAR	417 787 023	131 598 416	118 223 565	451 161 874	334 263 209	
1 3 11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2 600 000	2 600 000			
1 3 11 04	Sancciones		2 600 000	2 600 000			
1 3 11 04 005	Contractuales		2 600 000	2 600 000			
1 3 17	PRESTACION DE SERVICIOS	115 188 300	106 715 000	103 590 593	118 312 706	118 312 706	
1 3 17 15	Asistencia técnica	115 188 300	18 400 235	15 275 829	118 312 706	118 312 706	
1 3 17 15 001	Asistencia técnica	115 188 300	18 400 235	15 275 829	118 312 706	118 312 706	
1 3 17 20	Servicios de investigación científica y tecnológica		88 314 765	88 314 765			
1 3 17 20 001	Servicios de investigación científica y tecnológica		88 314 765	88 314 765			
1 3 84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	322 598 723	22 283 416	12 032 972	332 849 167	332 849 167	
1 3 84 13	Devolucion iva para entidades de educacion superior		36 472		36 472	36 472	
1 3 84 13 001	Devolucion iva para entidades de educacion superior		36 472		36 472	36 472	
1 3 84 26	Pago por cuenta de terceros	183 298 778	22 246 944	11 123 472	194 422 250	77 523 585	116 898 665
1 3 84 26 001	Pago por cuenta de terceros	183 298 778	22 246 944	11 123 472	194 422 250	77 523 585	116 898 665
1 3 84 27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 27 001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerias	13 716 008			13 716 008	13 716 008	
1 3 84 35	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1 3 84 35 001	Intereses de mora	25 514 000			25 514 000	25 514 000	
1 3 84 90	Otras cuentas por cobrar	100 069 938		909 500	99 160 438	99 160 438	
1 3 84 90 001	Otras cuentas por cobrar	100 069 938		909 500	99 160 438	99 160 438	
1 5	INVENTARIOS	3 585 693 152	50 564 112	112 325 244	3 523 932 020	3 523 932 020	
1 5 14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3 585 693 152	50 564 112	112 325 244	3 523 932 020	3 523 932 020	
1 5 14 03	Medicamentos	12 831 717		721 000	12 110 716	12 110 716	
1 5 14 03 001	Medicamentos	12 831 717		721 000	12 110 716	12 110 716	
1 5 14 05	Materiales reactivos y de laboratorio	642 973 288		74 386 031	568 587 257	568 587 257	
1 5 14 05 001	Materiales reactivos y de laboratorio	642 973 288		74 386 031	568 587 257	568 587 257	
1 5 14 08	Viveres y rancho	14 217 081	11 566 447	3 375 607	22 407 920	22 407 920	
1 5 14 08 001	Viveres y rancho	14 217 081	11 566 447	3 375 607	22 407 920	22 407 920	
1 5 14 09	Repuestos	1 224 952 782	6 572 370	13 752 718	1 217 772 435	1 217 772 435	
1 5 14 09 001	Repuestos	1 224 952 782	6 572 370	13 752 718	1 217 772 435	1 217 772 435	
1 5 14 17	Elementos y accesorios de aseo	11 422 629	24 753 010	8 953 729	27 221 910	27 221 910	
1 5 14 17 001	Elementos y accesorios de aseo	11 422 629	24 753 010	8 953 729	27 221 910	27 221 910	
1 5 14 21	Dotación a trabajadores	116 889 274		306 150	116 583 124	116 583 124	
1 5 14 21 001	Dotación a trabajadores	116 889 274		306 150	116 583 124	116 583 124	
1 5 14 23	Combustibles y lubricantes	26 157 021	3 626 285	3 626 285	26 157 021	26 157 021	
1 5 14 23 001	Combustibles y lubricantes	26 157 021	3 626 285	3 626 285	26 157 021	26 157 021	
1 5 14 24	Elementos y materiales para construccion	1 056 610 168			1 056 610 168	1 056 610 168	
1 5 14 24 001	Elementos y materiales para construccion	1 056 610 168			1 056 610 168	1 056 610 168	
1 5 14 90	Otros materiales y suministros	479 639 192	4 046 000	7 203 724	476 481 468	476 481 468	
1 5 14 90 001	Otros materiales y suministros	479 639 192	4 046 000	7 203 724	476 481 468	476 481 468	
1 6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56 683 216 686	1 453 502 749	1 999 301 505	56 037 417 931		56 037 417 931
1 6 05	TERRENOS	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 05 01	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 05 01 001	Urbanos	5 217 560 336			5 217 560 336		5 217 560 336
1 6 35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3 345 549 394	20 115 300	1 338 187 449	2 027 477 244		2 027 477 244
1 6 35 01	Maquinaria y equipo	14 161 000			14 161 000		14 161 000
1 6 35 01 004	Maquinaria industrial	14 161 000			14 161 000		14 161 000
1 6 35 02	Equipo medico y cientifico	2 831 848 980	15 172 500	1 229 969 449	1 617 052 031		1 617 052 031
1 6 35 02 010	Otro equipo medico y cientifico	2 831 848 980	15 172 500	1 229 969 449	1 617 052 031		1 617 052 031
1 6 35 03	Muebles, enseres y equipo de oficina	395 916 699	4 800 000	103 418 000	292 498 699		292 498 699
1 6 35 03 003	Muebles, enseres y equipo de oficina pendientes de		4 800 000	4 800 000			
1 6 35 03 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	395 916 699			292 498 699		292 498 699
1 6 35 04	Equipos de comunicacion y computacion	103 622 714	142 800		103 765 514		103 765 514
1 6 35 04 007	Otros equipos de comunicacion y computacion	103 622 714	142 800		103 765 514		103 765 514
1 6 37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931 409 038			931 409 038		931 409 038
1 6 37 05	Plantas, ductos y tuneles	9 048 000			9 048 000		9 048 000
1 6 37 05 001	Plantas de generacion	9 048 000			9 048 000		9 048 000
1 6 37 08	Equipo medico y cientifico	281 205 010			281 205 010		281 205 010
1 6 37 08 001	Equipo de investigacion	281 205 010			281 205 010		281 205 010
1 6 37 09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7 823 000			7 823 000		7 823 000
1 6 37 09 001	Muebles y enseres	7 823 000			7 823 000		7 823 000
1 6 37 10	Equipos de comunicacion y computacion	633 333 028			633 333 028		633 333 028
1 6 37 10 001	Equipo de comunicacion	552 262 028			552 262 028		552 262 028
1 6 37 10 002	Equipo de computacion	81 071 000			81 071 000		81 071 000
1 6 40	EDIFICACIONES	22 770 251 677			22 770 251 677		22 770 251 677
1 6 40 01	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861		22 533 221 861
1 6 40 01 001	Edificios y casas	22 533 221 861			22 533 221 861		22 533 221 861
1 6 40 28	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1 6 40 28 001	Edificaciones de propiedad de terceros	237 029 816			237 029 816		237 029 816
1 6 45	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	515 225 910			515 225 910		515 225 910

1.6.45.01	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000		304 157 000
1.6.45.01.001	Plantas de generacion	304 157 000			304 157 000		304 157 000
1.6.45.12	Subestaciones y/o estaciones de regulacion	211 068 910			211 068 910		211 068 910
1.6.45.12.001	Subestaciones y/o estaciones de regulacion	211 068 910			211 068 910		211 068 910
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437 826 719			437 826 719		437 826 719
1.6.55.01	Equipo de construccion	61 393 000			61 393 000		61 393 000
1.6.55.01.001	Equipo de construccion	61 393 000			61 393 000		61 393 000
1.6.55.06	Equipo de recreacion y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
1.6.55.06.001	Equipo de recreacion y deporte	1 763 000			1 763 000		1 763 000
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	374 670 719			374 670 719		374 670 719
1.6.55.11.001	Herramientas y accesorios	374 670 719			374 670 719		374 670 719
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	16 144 260 099	1 229 969 449		17 374 229 549		17 374 229 549
1.6.60.01	Equipo de investigacion	14 848 845 666	1 017 541 649		15 866 387 315		15 866 387 315
1.6.60.01.001	Equipo de investigacion	14 848 845 666	1 017 541 649		15 866 387 315		15 866 387 315
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	1 295 414 433	212 427 800		1 507 842 233		1 507 842 233
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	1 295 414 433	212 427 800		1 507 842 233		1 507 842 233
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1 193 010 563	103 418 000		1 296 428 563		1 296 428 563
1.6.65.01	Muebles y enseres	1 167 509 059	103 418 000		1 270 927 059		1 270 927 059
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	1 167 509 059	103 418 000		1 270 927 059		1 270 927 059
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.65.02.001	Equipo y maquina de oficina	25 501 504			25 501 504		25 501 504
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15 252 425 176			15 252 425 176		15 252 425 176
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	1 859 568 935			1 859 568 935		1 859 568 935
1.6.70.01.001	Equipo de comunicacion	1 859 568 935			1 859 568 935		1 859 568 935
1.6.70.02	Equipo de computacion	13 392 856 242			13 392 856 242		13 392 856 242
1.6.70.02.001	Equipo de computacion	13 392 856 242			13 392 856 242		13 392 856 242
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	336 900 000			336 900 000		336 900 000
1.6.75.02	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000
1.6.75.02.001	Terrestre	336 900 000			336 900 000		336 900 000
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y	9 461 202 226		661 114 056	10 122 316 282		10 122 316 282
1.6.85.01	Edificaciones	607 827 461		35 317 581	643 145 042		643 145 042
1.6.85.01.001	Edificios y casas	607 827 461		35 317 581	643 145 042		643 145 042
1.6.85.02	Plantas, ductos y tuneles	48 278 114		3 250 798	51 528 912		51 528 912
1.6.85.02.001	Plantas de generacion	48 278 114		3 250 798	51 528 912		51 528 912
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	49 173 526		4 126 690	53 300 216		53 300 216
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	49 173 526		4 126 690	53 300 216		53 300 216
1.6.85.05	Equipo medico y cientifico	6 622 864 407		446 607 832	7 069 472 239		7 069 472 239
1.6.85.05.010	Otro equipo medico y cientifico	6 622 864 407		446 607 832	7 069 472 239		7 069 472 239
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	196 107 447		13 432 407	209 539 854		209 539 854
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	196 107 447		13 432 407	209 539 854		209 539 854
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	1 862 555 380		153 419 022	2 015 974 402		2 015 974 402
1.6.85.07.007	Otros equipos de comunicacion y computacion	1 862 555 380		153 419 022	2 015 974 402		2 015 974 402
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	74 395 890		4 959 726	79 355 616		79 355 616
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, traccion y elevacion	74 395 890		4 959 726	79 355 616		79 355 616
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1.7.10.10	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1.7.10.10.001	Bibliotecas	379 362 062			379 362 062		379 362 062
1.9	OTROS ACTIVOS	11 590 250 950	1 193 191 425	850 652 171	11 932 790 159	11 932 790 159	
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3 733 203 330	580 504 331	344 334 342	3 969 373 119	3 969 373 119	
1.9.06.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000	
1.9.06.01.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	3 600 000 000			3 600 000 000	3 600 000 000	
1.9.06.03	Avances para viaticos y gastos de viaje	19 962 526	42 607 320	2 938 470	59 631 376	59 631 376	
1.9.06.03.001	Avances para viaticos y gastos de viaje	19 962 526	42 607 320	2 938 470	59 631 376	59 631 376	
1.9.06.04	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	113 240 804	517 897 011	341 395 872	309 741 943	309 741 943	
1.9.06.04.001	Adquisicion de bienes y servicios	113 240 804	517 897 011	341 395 872	309 741 943	309 741 943	
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	3 975 609 604	612 687 094	272 094 436	4 316 202 262	4 316 202 262	
1.9.08.01	En administracion	3 975 609 604	612 687 094	272 094 436	4 316 202 262	4 316 202 262	
1.9.08.01.002	En administracion dte - scun	3 975 609 604	612 687 094	272 094 436	4 316 202 262	4 316 202 262	
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10 701 968 789			10 701 968 789		10 701 968 789
1.9.70.05	Derechos	24 427 195			24 427 195		24 427 195
1.9.70.05.001	Derechos	24 427 195			24 427 195		24 427 195
1.9.70.07	Licencias	3 558 935 281			3 558 935 281		3 558 935 281
1.9.70.07.001	Licencias	3 558 935 281			3 558 935 281		3 558 935 281
1.9.70.08	Softwares	7 118 606 313			7 118 606 313		7 118 606 313
1.9.70.08.001	Softwares	7 118 606 313			7 118 606 313		7 118 606 313
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	6 820 530 817		234 223 393	7 054 754 210		7 054 754 210
1.9.75.05	Derechos	16 409 819		678 533	17 088 352		17 088 352
1.9.75.05.001	Derechos	16 409 819		678 533	17 088 352		17 088 352
1.9.75.07	Licencias	3 040 568 165		58 654 631	3 099 222 796		3 099 222 796
1.9.75.07.001	Licencias	3 040 568 165		58 654 631	3 099 222 796		3 099 222 796
1.9.75.08	Softwares	3 763 552 832		174 890 229	3 938 443 062		3 938 443 062
1.9.75.08.001	Softwares	3 763 552 832		174 890 229	3 938 443 062		3 938 443 062
2	PASIVOS	6 453 356 777	6 305 006 067	5 470 926 361	5 619 277 071	5 611 620 913	7 656 158
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2 275 861 118	3 674 485 240	2 598 913 409	1 200 289 287	1 200 289 287	
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1 309 500 365	1 787 283 199	990 426 757	503 643 923	503 643 923	
2.4.01.01	Bienes y servicios	28 197 228	184 005 591	158 743 646	2 935 283	2 935 283	
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	28 197 228	184 005 591	158 743 646	2 935 283	2 935 283	
2.4.01.02	Proyectos de inversion	1 272 303 137	1 603 277 608	831 683 111	500 708 640	500 708 640	
2.4.01.02.001	Proyectos de inversion	1 272 303 137	1 603 277 608	831 683 111	500 708 640	500 708 640	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	91 142 078	92 565 834	107 402 397	105 978 641	105 978 641	
2.4.07.03	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018	
2.4.07.03.001	Impuestos	1 604 018			1 604 018	1 604 018	
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros		396 341	396 341			
2.4.07.06.002	Contribucion contrato de obra publica		396 341	396 341			
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	89 182 442	91 970 232	106 652 502	103 864 712	103 864 712	
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	89 182 442	91 970 232	106 652 502	103 864 712	103 864 712	
2.4.07.22	Estampillas	355 618	199 261	353 554	509 911	509 911	

2.4.07.22.002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades	390 416	4 277	60 279	446 418	446 418
2.4.07.22.003	Estampillas	34 798	194 984	293 275	63 493	63 493
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	97 723 583	243 511 024	246 292 696	100 505 255	100 505 255
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	49 926 196	49 926 196	51 066 932	51 066 932	51 066 932
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	49 926 196	49 926 196	51 066 932	51 066 932	51 066 932
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	45 555 196	45 555 196	46 296 132	46 296 132	46 296 132
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	45 555 196	45 555 196	46 296 132	46 296 132	46 296 132
2.4.24.04	Sindicatos		3 540 269	3 540 269		
2.4.24.04.001	Sindicatos		3 540 269	3 540 269		
2.4.24.05	Cooperativas		18 302 493	18 302 493		
2.4.24.05.001	Cooperativas		18 302 493	18 302 493		
2.4.24.07	Libranzas		102 329 442	102 329 442		
2.4.24.07.001	Libranzas		102 329 442	102 329 442		
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada		3 353 170	3 353 170		
2.4.24.08.001	Contratos de medicina prepagada		3 353 170	3 353 170		
2.4.24.11	Embargos judiciales		10 357 058	10 357 058		
2.4.24.11.001	Embargos judiciales		10 357 058	10 357 058		
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construccion (afc)		10 147 200	11 047 200	900 000	900 000
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construccion (afc)		10 147 200	11 047 200	900 000	900 000
2.4.24.90	Otros descuentos de nomina	2 242 191			2 242 191	2 242 191
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nomina	2 242 191			2 242 191	2 242 191
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	365 460 051	445 231 157	290 052 360	210 281 254	210 281 254
2.4.36.03	Honorarios	163 417 427	156 279 174	79 074 846	86 213 099	86 213 099
2.4.36.03.001	Retenido	163 417 427	78 186 586	982 258	86 213 099	86 213 099
2.4.36.03.002	Pagado (db)		78 092 588	78 092 588		
2.4.36.05	Servicios	46 165 548	95 693 363	56 841 404	7 315 589	7 315 589
2.4.36.05.001	Retenido	46 165 548	50 390 415	11 540 456	7 315 589	7 315 589
2.4.36.05.002	Pagado (db)		45 302 948	45 302 948		
2.4.36.06	Arrendamientos	554 594	1 109 594	1 109 594	554 594	554 594
2.4.36.06.001	Retenido	554 594	554 594	554 594	554 594	554 594
2.4.36.06.002	Pagado (db)		555 000	555 000		
2.4.36.08	Compras	18 627 974	38 460 726	19 863 727	30 975	30 975
2.4.36.08.001	Retenido	18 627 974	19 230 115	633 116	30 975	30 975
2.4.36.08.002	Pagado (db)		19 230 611	19 230 611		
2.4.36.15	Rentas de trabajo	31 733 317	79 202 932	83 096 266	35 626 651	35 626 651
2.4.36.15.001	Retenido	31 733 317	31 771 409	35 664 743	35 626 651	35 626 651
2.4.36.15.002	Pagado (db)		47 431 523	47 431 523		
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	57 218 379	71 505 695	38 820 340	24 533 024	24 533 024
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen comun	57 218 379	35 738 985	3 120 139	24 599 533	24 599 533
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen comun (db)		35 766 710	35 700 201	66 509	66 509
2.4.36.26	Contratos de construccion				6 836	6 836
2.4.36.26.001	Retenido				6 836	6 836
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por	44 555 182	2 574 290	11 235 343	53 216 235	53 216 235
2.4.36.27.001	Retenido	44 486 762	540 174	11 235 343	55 181 931	55 181 931
2.4.36.27.002	Pagado (db)	68 420	2 034 116		1 965 696	1 965 696
2.4.36.28	Retencion de impuesto de industria y comercio por ventas	35 022			35 022	35 022
2.4.36.28.001	Retenido	35 022			35 022	35 022
2.4.36.90	Otras retenciones	3 152 609	405 383	2 004	2 749 230	2 749 230
2.4.36.90.001	Retenido	3 152 609	1 076	2 004	3 153 537	3 153 537
2.4.36.90.002	Pagado (db)		404 307		404 307	404 307
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2 515 900	9 072 482	6 556 582		
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	1 580 900	8 137 482	6 556 582		
2.4.40.03.001	Impuesto predial unificado	1 580 900	8 137 482	6 556 582		
2.4.40.15	Impuesto sobre vehiculos automotores	935 000	935 000			
2.4.40.15.001	Impuesto sobre vehiculos automotores	935 000	935 000			
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	32 985 142	2 439 000	13 518 329	44 064 471	44 064 471
2.4.45.02	Venta de servicios	32 985 142	2 439 000	13 518 329	44 064 471	44 064 471
2.4.45.02.001	Venta de servicios	32 985 142	2 439 000	13 518 329	44 064 471	44 064 471
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	385 533 999	1 094 382 543	944 664 288	235 815 743	235 815 743
2.4.90.27	Viaticos y gastos de viaje		2 850 652	2 850 652		
2.4.90.27.001	Viaticos y gastos de viaje		2 850 652	2 850 652		
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2.4.90.32.001	Cheques no cobrados o por reclamar	13 716 008			13 716 008	13 716 008
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios		10 217 228	10 217 228		
2.4.90.40.001	Saldos a favor de beneficiarios		10 217 228	10 217 228		
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	58 939 400	59 069 300	60 965 200	60 835 300	60 835 300
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	35 359 400	35 437 300	36 575 100	36 497 200	36 497 200
2.4.90.50.002	Aportes al sena	23 580 000	23 632 000	24 390 100	24 338 100	24 338 100
2.4.90.55	Servicios	312 878 591	1 022 245 364	870 631 208	161 264 436	161 264 436
2.4.90.55.001	Servicios	312 878 591	1 022 245 364	870 631 208	161 264 436	161 264 436
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2 036 615 745	2 604 754 327	2 872 012 952	2 303 874 370	2 303 874 370
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2 021 322 805	2 597 117 545	2 872 012 952	2 296 218 212	2 296 218 212
2.5.11.01	Nomina por pagar		1 972 983 411	1 972 983 411		
2.5.11.01.001	Nomina por pagar		1 972 983 411	1 972 983 411		
2.5.11.02	Cesantias		100 698 218	100 698 218		
2.5.11.02.001	Cesantias		100 698 218	100 698 218		
2.5.11.04	Vacaciones	466 187 370	18 764 374	62 318 708	509 741 704	509 741 704
2.5.11.04.001	Vacaciones	466 187 370	18 764 374	62 318 708	509 741 704	509 741 704
2.5.11.05	Prima de vacaciones	261 235 604	17 710 831	56 386 832	299 911 605	299 911 605
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	261 235 604	17 710 831	56 386 832	299 911 605	299 911 605
2.5.11.06	Prima de servicios	347 383 194		41 880 020	389 263 214	389 263 214
2.5.11.06.001	Prima de servicios	347 383 194		41 880 020	389 263 214	389 263 214
2.5.11.07	Prima de navidad	276 774 021		107 182 706	383 956 727	383 956 727
2.5.11.07.001	Prima de navidad	276 774 021		107 182 706	383 956 727	383 956 727
2.5.11.09	Bonificaciones	96 742 795	50 259 201	37 209 833	83 693 427	83 693 427
2.5.11.09.001	Bonificaciones	61 859 337	48 563 659	31 777 058	45 072 736	45 072 736
2.5.11.09.002	Bonificacion especial de recreacion	34 883 458	1 695 542	5 432 775	38 620 691	38 620 691
2.5.11.10	Otras primas	260 619 513	106 272 630	157 585 916	311 932 799	311 932 799

2.5.11.10.001	Otras primas	260 619 511	106 272 630	157 585 916	311 932 799	311 932 799	
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	26 185 700	26 269 600	29 055 000	28 971 100	28 971 100	
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	26 185 700	26 269 600	29 055 000	28 971 100	28 971 100	
2.5.11.15	Capacitación, bienestar social y estímulos	35 860 200			35 860 200	35 860 200	
2.5.11.15.001	Capacitación, bienestar social y estímulos	35 860 200			35 860 200	35 860 200	
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	139 259 795	139 674 595	140 795 300	140 380 500	140 380 500	
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	139 259 795	139 674 595	140 795 300	140 380 500	140 380 500	
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	99 794 813	106 117 413	106 032 636	99 710 036	99 710 036	
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	99 794 813	106 117 413	106 032 636	99 710 036	99 710 036	
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	11 279 800	47 243 800	48 760 900	12 796 900	12 796 900	
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	11 279 800	47 243 800	48 760 900	12 796 900	12 796 900	
2.5.11.25	Incapacidades		11 123 472	11 123 472			
2.5.11.25.001	Incapacidades		11 123 472	11 123 472			
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	15 292 940	7 636 782		7 656 158		7 656 158
2.5.12.01	Bonificaciones	15 292 940	7 636 782		7 656 158		7 656 158
2.5.12.01.001	Bonificaciones	15 292 940	7 636 782		7 656 158		7 656 158
2.7	PROVISIONES	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
2.7.01.03	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
2.7.01.03.001	Administrativas	42 109 156			42 109 156	42 109 156	
2.9	OTROS PASIVOS	2 098 770 759	25 766 500		2 073 004 259	2 073 004 259	
2.9.01	AVANCES Y ANFICIFIOS RECIBIDOS	2 098 770 759	25 766 500		2 073 004 259	2 073 004 259	
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 098 770 759	25 766 500		2 073 004 259	2 073 004 259	
2.9.01.02.001	Anticipos sobre convenios y acuerdos	2 098 770 759	25 766 500		2 073 004 259	2 073 004 259	
3	PATRIMONIO	67 981 706 277			67 981 706 277		67 981 706 277
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	67 981 706 277			67 981 706 277		67 981 706 277
3.1.05	CAPITAL FISCAL	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3.1.05.06	Capital fiscal	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	13 167 963 297			13 167 963 297		13 167 963 297
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54 813 742 980			54 813 742 980		54 813 742 980
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	61 481 759 453			61 481 759 453		61 481 759 453
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	61 481 759 453			61 481 759 453		61 481 759 453
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	15 651 343			15 651 343		15 651 343
3.1.09.02	Perdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473		6 668 016 473
3.1.09.02.001	Perdidas o déficits acumulados	6 668 016 473			6 668 016 473		6 668 016 473
4	INGRESOS	14 119 981 092	23 054 056	4 258 489 211	18 355 416 247		18 355 416 247
4.1	INGRESOS FISCALES			2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.1.10	NO TRIBUTARIOS			2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.1.10.04	Sanciones			2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.1.10.04.005	Contractuales			2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.3	VENTA DE SERVICIOS	286 998 139	23 054 056	93 196 671	357 140 754		357 140 754
4.3.90	OTROS SERVICIOS	286 998 139	12 836 829	93 196 671	367 357 982		367 357 982
4.3.90.04	Asistencia técnica			15 462 382	15 462 382		15 462 382
4.3.90.04.001	Asistencia técnica			15 462 382	15 462 382		15 462 382
4.3.90.17	Servicios de investigación científica y tecnológica	286 998 139	12 836 829	77 734 289	351 895 600		351 895 600
4.3.90.17.001	Servicios de investigación científica y tecnológica	286 998 139	12 836 829	77 734 289	351 895 600		351 895 600
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE OTROS SERVICIOS		10 217 228		10 217 228		10 217 228
4.3.95.90	Servicios de investigación científica y tecnológica		10 217 228		10 217 228		10 217 228
4.3.95.90.009	Servicios de investigación científica y tecnológica		10 217 228		10 217 228		10 217 228
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	24 640 000			24 640 000		24 640 000
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	24 640 000			24 640 000		24 640 000
4.4.28.08	Donaciones	24 640 000			24 640 000		24 640 000
4.4.28.08.001	Donaciones	24 640 000			24 640 000		24 640 000
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	13 790 693 878		4 113 673 372	17 904 367 251		17 904 367 251
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	13 644 324 355		3 908 358 334	17 552 682 690		17 552 682 690
4.7.05.08	Funcionamiento	10 156 903 051		2 740 257 250	12 897 160 300		12 897 160 300
4.7.05.10	Inversión	3 487 421 305		1 168 101 085	4 655 522 390		4 655 522 390
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	146 369 523		205 315 038	351 684 561		351 684 561
4.7.22.01	Cruce de cuentas	146 369 523		205 315 038	351 684 561		351 684 561
4.8	OTROS INGRESOS	17 649 074		49 019 168	66 668 242		66 668 242
4.8.02	FINANCIEROS			33 214 103	33 214 103		33 214 103
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras			33 214 103	33 214 103		33 214 103
4.8.02.01.001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras			33 214 103	33 214 103		33 214 103
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	17 649 074		15 803 065	33 454 139		33 454 139
4.8.08.28	Indemnizaciones	17 645 320		15 803 200	33 448 520		33 448 520
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	17 645 320		15 803 200	33 448 520		33 448 520
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	3 754		1 865	5 619		5 619
4.8.08.90.003	Ajuste de valores al mil	3 754		1 865	5 619		5 619
5	GASTOS	14 268 564 979	6 075 574 813	1 264 991 386	19 079 148 406		19 079 148 406
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	11 573 210 624	5 144 751 991	1 264 991 386	15 452 971 229		15 452 971 229
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3 397 048 741	2 320 818 496	1 144 520 719	4 573 346 518		4 573 346 518
5.1.01.01	Sueldos	2 694 624 302	1 847 465 632	923 732 816	3 618 357 118		3 618 357 118
5.1.01.01.001	Sueldos	2 694 624 302	1 847 465 632	923 732 816	3 618 357 118		3 618 357 118
5.1.01.03	Horas extras y festivos	392 017 031	299 750 558	149 875 279	541 892 310		541 892 310
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	392 017 031	299 750 558	149 875 279	541 892 310		541 892 310
5.1.01.10	Prima técnica	125 456 896	89 839 240	44 919 620	170 376 516		170 376 516
5.1.01.10.001	Prima técnica	125 456 896	89 839 240	44 919 620	170 376 516		170 376 516
5.1.01.19	Bonificaciones	112 489 140	31 777 058		144 266 198		144 266 198
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	95 425 521	31 777 058		127 202 579		127 202 579
5.1.01.19.018	Bonificaciones - quinquenios	17 063 619			17 063 619		17 063 619
5.1.01.23	Auxilio de transporte	39 466 148	28 158 686	14 079 343	53 545 491		53 545 491
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	39 466 148	28 158 686	14 079 343	53 545 491		53 545 491
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	32 995 224	23 827 322	11 913 661	44 908 885		44 908 885
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	32 995 224	23 827 322	11 913 661	44 908 885		44 908 885
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	960 674 368	322 241 736	100	1 282 916 004		1 282 916 004
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	144 245 900	48 760 900		193 006 800		193 006 800
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	144 245 900	48 760 900		193 006 800		193 006 800
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	307 237 843	103 630 536		410 863 379		410 863 379

5 1 03 001	Cotizaciones a seguridad social en salud	307 232 833	103 630 536			410 863 379	410 863 379
5 1 03 05	Cotizaciones a riesgos laborales	82 129 300	29 055 000	100		111 184 200	111 184 200
5 1 03 05 001	Cotizaciones a riesgos laborales	82 129 300	29 055 000	100		111 184 200	111 184 200
5 1 03 06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de	230 470 191	98 848 400			329 318 591	329 318 591
5 1 03 06 001	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de	230 470 191	98 848 400			329 318 591	329 318 591
5 1 03 07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de	196 596 134	41 946 900			238 543 034	238 543 034
5 1 03 07 001	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de	196 596 134	41 946 900			238 543 034	238 543 034
5 1 04	APORTES SOBRE LA NOMINA	180 353 500	60 965 200			241 318 700	241 318 700
5 1 04 01	Aportes al icbf	108 198 400	36 575 100			144 773 500	144 773 500
5 1 04 01 001	Aportes al icbf	108 198 400	36 575 100			144 773 500	144 773 500
5 1 04 02	Aportes al sena	72 155 100	24 390 100			96 545 200	96 545 200
5 1 04 02 001	Aportes al sena	72 155 100	24 390 100			96 545 200	96 545 200
5 1 07	PRESTACIONES SOCIALES	1 112 469 055	450 887 161			1 563 356 216	1 563 356 216
5 1 07 01	Vacaciones	174 315 218	62 318 708			236 633 926	236 633 926
5 1 07 01 001	Vacaciones	174 315 218	62 318 708			236 633 926	236 633 926
5 1 07 02	Cesantias	185 564 271	100 698 218			286 262 489	286 262 489
5 1 07 02 001	Cesantias	185 564 271	100 698 218			286 262 489	286 262 489
5 1 07 04	Prima de vacaciones	167 899 880	56 386 832			224 286 712	224 286 712
5 1 07 04 001	Prima de vacaciones	167 899 880	56 386 832			224 286 712	224 286 712
5 1 07 05	Prima de navidad	278 911 350	107 182 706			386 094 056	386 094 056
5 1 07 05 001	Prima de navidad	278 911 350	107 182 706			386 094 056	386 094 056
5 1 07 06	Prima de servicios	124 425 503	41 880 020			166 305 523	166 305 523
5 1 07 06 001	Prima de servicios	124 425 503	41 880 020			166 305 523	166 305 523
5 1 07 07	Bonificación especial de recreación	16 019 343	5 432 775			21 452 118	21 452 118
5 1 07 07 001	Bonificación especial de recreación	16 019 343	5 432 775			21 452 118	21 452 118
5 1 07 90	Otras primas	165 333 490	76 987 902			242 321 392	242 321 392
5 1 07 90 001	Otras primas	165 333 490	76 987 902			242 321 392	242 321 392
5 1 07 90 024	Prima de coordinación	78 849 808	25 674 616			104 524 424	104 524 424
5 1 08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1 375 876 805	48 991 744	33 189 539		1 391 679 010	1 391 679 010
5 1 08 01	Remuneración por servicios técnicos	486 509 500				486 509 500	486 509 500
5 1 08 01 001	Remuneración por servicios técnicos	486 509 500				486 509 500	486 509 500
5 1 08 02	Honorarios	763 510 229	3 270 000	5 403 334		761 376 895	761 376 895
5 1 08 02 001	Honorarios	763 510 229	3 270 000	5 403 334		761 376 895	761 376 895
5 1 08 10	Viaticos	125 857 076	45 721 744	27 786 205		143 792 615	143 792 615
5 1 08 10 001	Viaticos	125 857 076	45 721 744	27 786 205		143 792 615	143 792 615
5 1 11	GENERALES	4 430 162 266	1 934 291 072	84 002 737		6 280 450 601	6 280 450 601
5 1 11 06	Estudios y proyectos	6 130 000				6 130 000	6 130 000
5 1 11 06 001	Estudios y proyectos	6 130 000				6 130 000	6 130 000
5 1 11 13	Vigilancia y seguridad	311 940 027	169 465 259			501 405 286	501 405 286
5 1 11 13 001	Vigilancia y seguridad	311 940 027	169 465 259			501 405 286	501 405 286
5 1 11 14	Materiales y suministros	314 610 599	96 063 473			410 674 072	410 674 072
5 1 11 14 001	Materiales y suministros	314 610 599	96 063 473			410 674 072	410 674 072
5 1 11 15	Mantenimiento	1 551 240	10 002 696	238 000		11 315 936	11 315 936
5 1 11 15 001	Mantenimiento	1 551 240	10 002 696	238 000		11 315 936	11 315 936
5 1 11 17	Servicios publicos	185 827 478	70 128 296	6 847		255 948 927	255 948 927
5 1 11 17 001	Servicios publicos	185 827 478	70 128 296	6 847		255 948 927	255 948 927
5 1 11 18	Arrendamiento operativo	832 496 437	278 077 661	1		1 110 574 097	1 110 574 097
5 1 11 18 001	Arrendamiento operativo	832 496 437	278 077 661	1		1 110 574 097	1 110 574 097
5 1 11 19	Viaticos y gastos de viaje	164 897 782	20 453 757	6 608 359		178 743 180	178 743 180
5 1 11 19 001	Viaticos y gastos de viaje	164 897 782	20 453 757	6 608 359		178 743 180	178 743 180
5 1 11 20	Publicidad y propaganda	43 320 694				43 320 694	43 320 694
5 1 11 20 001	Publicidad y propaganda	43 320 694				43 320 694	43 320 694
5 1 11 21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 577 497				124 577 497	124 577 497
5 1 11 21 001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	124 577 497				124 577 497	124 577 497
5 1 11 23	Comunicaciones y transporte		16 030 652			16 030 652	16 030 652
5 1 11 23 001	Comunicaciones y transporte		16 030 652			16 030 652	16 030 652
5 1 11 25	Seguros generales	200 000				200 000	200 000
5 1 11 25 001	Seguros generales	200 000				200 000	200 000
5 1 11 33	Seguridad industrial	68 659 487	306 150			68 965 637	68 965 637
5 1 11 33 001	Seguridad industrial	68 659 487	306 150			68 965 637	68 965 637
5 1 11 46	Combustibles y lubricantes	12 398 505	3 626 285			16 024 790	16 024 790
5 1 11 46 001	Combustibles y lubricantes	12 398 505	3 626 285			16 024 790	16 024 790
5 1 11 49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	63 180 340	54 982 591			118 162 931	118 162 931
5 1 11 49 001	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	63 180 340	54 982 591			118 162 931	118 162 931
5 1 11 55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	22 747 514	12 329 336			35 076 851	35 076 851
5 1 11 55 001	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	22 747 514	12 329 336			35 076 851	35 076 851
5 1 11 78	Comisiones		94 390			94 390	94 390
5 1 11 78 001	Comisiones		94 390			94 390	94 390
5 1 11 79	Honorarios	482 307 000	984 778 200	10 657 834		1 456 427 366	1 456 427 366
5 1 11 79 001	Honorarios	482 307 000	984 778 200	10 657 834		1 456 427 366	1 456 427 366
5 1 11 80	Servicios	1 775 278 170	217 952 325	66 491 696		1 926 738 799	1 926 738 799
5 1 11 80 001	Servicios	1 775 278 170	217 952 325	66 491 696		1 926 738 799	1 926 738 799
5 1 11 90	Otros gastos generales	39 495				39 495	39 495
5 1 11 90 001	Otros gastos generales	39 495				39 495	39 495
5 1 20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	116 625 889	6 556 582	3 278 291		119 904 180	119 904 180
5 1 20 01	Impuesto predial unificado	113 334 889	6 556 582	3 278 291		116 613 180	116 613 180
5 1 20 01 001	Impuesto predial unificado	113 334 889	6 556 582	3 278 291		116 613 180	116 613 180
5 1 20 11	Impuesto sobre vehiculos automotores	935 000				935 000	935 000
5 1 20 11 001	Impuesto sobre vehiculos automotores	935 000				935 000	935 000
5 1 20 34	Sobretasa ambiental	2 356 000				2 356 000	2 356 000
5 1 20 34 001	Sobretasa ambiental	2 356 000				2 356 000	2 356 000
5 3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	2 669 362 229	895 337 449			3 564 699 678	3 564 699 678
5 3 60	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1 967 394 048	661 114 056			2 628 508 104	2 628 508 104
5 3 60 01	Edificaciones	105 952 744	35 317 581			141 270 325	141 270 325
5 3 60 01 001	Edificios y casas	105 952 744	35 317 581			141 270 325	141 270 325
5 3 60 02	Plantas, ductos y tuneles	9 651 950	3 250 798			12 902 748	12 902 748
5 3 60 02 001	Plantas de generacion	9 651 950	3 250 798			12 902 748	12 902 748
5 3 60 04	Maquinaria y equipo	18 112 777	4 126 690			22 239 466	22 239 466

5 3 60 04 004	Maquinaria industrial	18 112 777	4 126 690		22 239 466	22 239 466
5 3 60 05	Equipo médico y científico	1 318 133 182	446 607 832		1 764 741 014	1 764 741 014
5 3 60 05 010	Otro equipo médico y científico	1 318 133 182	446 607 832		1 764 741 014	1 764 741 014
5 3 60 06	Muebles, enseres y equipo de oficina	40 282 922	13 432 407		53 715 329	53 715 329
5 3 60 06 005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	40 282 922	13 432 407		53 715 329	53 715 329
5 3 60 07	Equipos de comunicación y computación	460 381 295	153 419 022		613 800 317	613 800 317
5 3 60 07 007	Otros equipos de comunicación y computación	460 381 295	153 419 022		613 800 317	613 800 317
5 3 60 08	Equipos de transporte, tracción y elevación	14 879 178	4 959 726		19 838 904	19 838 904
5 3 60 08 009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	14 879 178	4 959 726		19 838 904	19 838 904
5 3 66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	701 968 181	234 223 393		936 191 574	936 191 574
5 3 66 05	Licencias	409 308 991	58 654 631		467 963 622	467 963 622
5 3 66 05 001	Licencias	409 308 991	58 654 631		467 963 622	467 963 622
5 3 66 06	Softwares	291 302 124	174 890 229		466 192 353	466 192 353
5 3 66 06 001	Softwares	291 302 124	174 890 229		466 192 353	466 192 353
5 3 66 90	Otros activos intangibles	1 357 066	678 533		2 035 600	2 035 600
5 3 66 90 001	Otros activos intangibles	1 357 066	678 533		2 035 600	2 035 600
5 7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		33 068 136		33 068 136	33 068 136
5 7 20	OPERACIONES DE ENLACE		33 068 136		33 068 136	33 068 136
5 7 20 80	Recaudos		33 068 136		33 068 136	33 068 136
5 8	OTROS GASTOS	25 992 126	2 417 237	0	28 409 363	28 409 363
5 8 90	GASTOS DIVERSOS	25 992 126	15 137	0	26 007 263	26 007 263
5 8 90 17	Pérdidas en siniestros	25 988 372			25 988 372	25 988 372
5 8 90 17 001	Pérdidas en siniestros	25 988 372			25 988 372	25 988 372
5 8 90 90	Otros gastos diversos	3 754	15 137	0	18 891	18 891
5 8 90 90 002	Ajuste de valores al mil	3 754	15 137	0	18 891	18 891
5 8 92	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR		2 402 100		2 402 100	2 402 100
5 8 92 23	Servicios		2 402 100		2 402 100	2 402 100
5 8 92 23 004	Servicios de salud		2 402 100		2 402 100	2 402 100
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		1 406 489	1 406 489		
8 3	DEUDORAS DE CONTROL	2 206 073 035		1 406 489	2 204 666 546	2 204 666 546
8 3 15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8 3 15 10	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8 3 15 10 001	Propiedades, planta y equipo	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8 3 61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	224 045 492		1 406 489	222 639 003	222 639 003
8 3 61 01	Internas	224 045 492		1 406 489	222 639 003	222 639 003
8 3 61 01 001	Internas	224 045 492		1 406 489	222 639 003	222 639 003
8 3 90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8 3 90 90	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8 3 90 90 001	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8 9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	2 206 073 035	1 406 489		2 204 666 546	2 204 666 546
8 9 15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	2 206 073 035	1 406 489		2 204 666 546	2 204 666 546
8 9 15 06	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8 9 15 06 001	Bienes y derechos retirados	1 341 313 952			1 341 313 952	1 341 313 952
8 9 15 21	Responsabilidades en proceso	224 045 492	1 406 489		222 639 003	222 639 003
8 9 15 21 001	Responsabilidades en proceso	224 045 492	1 406 489		222 639 003	222 639 003
8 9 15 90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	640 713 591			640 713 591	640 713 591
8 9 15 90 090	Otras cuentas deudoras de control	640 713 591			640 713 591	640 713 591
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9 1	PASIVOS CONTINGENTES	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20 04	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 20 04 001	Administrativos	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 1 90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	0			0	0
9 1 90 90	Otros pasivos contingentes	0			0	0
9 1 90 90 001	Otros pasivos contingentes	0			0	0
9 9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 9 05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 9 05 05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 9 05 05 001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	624 593 779 155			624 593 779 155	624 593 779 155
9 9 05 90	Otros pasivos contingentes por contra	0			0	0
9 9 05 90 001	Otros pasivos contingentes por contra	0			0	0



**El ambiente
es de todos**



IDEAM Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE ABRIL DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
IDEAM
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO MES DE ABRIL DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	ACTIVO	2019		2018		VARIACION	CODIGO	PASIVO	2018		VARIACION
		2019	2018	2018	2018						
11	CORRIENTE	12.886.357.953	13.915.802.721	(1.219.444.768)							
13	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	552.587.145	957.456.607	(404.869.463)		24	CORRIENTE	5.070.805.741	5.070.805.741	540.815.172	
15	CUENTAS POR COBRAR	334.263.209	241.778.596	92.484.613		25	CUENTAS POR PAGAR	1.253.234.491	1.253.234.491	(52.945.204)	
19	INVENTARIOS	3.523.932.020	3.351.262.214	172.669.806		27	OBLIGACIONES LABORALES	1.745.782.867	1.745.782.867	550.435.345	
	OTROS ACTIVOS	8.285.575.580	9.365.305.304	(1.079.729.724)		29	PASIVOS ESTIMADOS	101.867.586	101.867.586	(59.756.430)	
							OTROS PASIVOS	1.969.920.798	1.969.920.798	103.083.461	
13	NO CORRIENTE	60.180.893.236	65.548.890.995	(5.367.997.759)		25	NO CORRIENTE	7.856.158	113.787.538	(106.131.380)	
	CUENTAS POR COBRAR	116.898.665				29	OBLIGACIONES LABORALES	7.656.158	113.787.538	(106.131.380)	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	56.037.417.931	58.631.596.730	(2.794.178.800)			TOTAL PASIVOS	5.619.277.071	5.184.593.279	434.683.792	
17	CULTURALES	379.362.062	379.362.062			3	PATRIMONIO	67.257.974.118	74.280.100.435	(7.022.126.317)	
19	OTROS ACTIVOS	3.647.214.579	6.337.932.203	(2.690.717.624)		31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	67.257.974.118	74.280.100.435	(7.022.126.317)	
	TOTAL ACTIVO	72.877.251.189	79.464.693.715	(6.587.442.527)			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	72.877.251.189	79.464.693.715	(6.587.442.525)	
83	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
89	DEUDORAS DE CONTROL	2.204.666.546	9.412.920.320	(7.208.253.774)		99	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	6.459.379.156	396.202.312.409	(389.742.933)	
	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.204.666.546)	(9.412.920.320)	7.208.253.774			ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)	(258.391.367)	


ELICER DAVID DIAZ ALMANZA
SUBDIRECTOR DE METEOROLOGIA ENCARGADO DE LAS FUNCIONES DE LA DIRECCION GENERAL


SANDRA MILENA SANJUAN ACERO
CONTADORA PUBLICA
T.P. 96976-T



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (SUBCUENTAS)
COMPARATIVOS ABRIL DE 2019-2018
(Cifras expresadas en pesos)



COD	ACTIVO	2019	2018	COD	PASIVO	2019	2018
	CORRIENTE	12.696.357.953	13.915.802.721		CORRIENTE	5.611.620.913	5.070.905.741
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	552.587.145	957.456.607	2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.200.289.287	1.253.234.491
1.1.05	CAJA	2.000.000	2.100.000	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	503.643.923	502.071.036
1.1.10	BANCOS	550.587.145	955.356.607	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	105.978.641	216.474.339
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO			2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	100.505.255	183.937.587
1.3	CUENTAS POR COBRAR	334.263.209	241.778.596	2.4.35	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	210.281.254	125.743.897
1.3.1.7	PRESTACION DE SERVICIOS	118.312.706		2.4.40	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	44.064.471	62.034.510
1.3.6.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	215.950.502	241.778.596	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2.35.815.743	162.973.121
1.5	INVENTARIOS	3.523.932.020	3.351.262.214	2.4.80	CREDITOS JUDICIALES		
1.5.1.4	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.523.932.020	3.351.262.214	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
1.9	OTROS ACTIVOS	8.285.575.580	9.365.305.304	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.286.218.212	1.745.782.867
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.969.373.319	4.053.770.953	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.286.218.212	1.745.782.867
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	4.316.202.262	5.311.534.351	2.7	PROVISIONES	42.109.156	101.867.586
1.3	CUENTAS POR COBRAR	50.180.893.236	65.548.890.995	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	42.109.156	101.867.586
1.3.8.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	116.898.665		2.9	OTROS PASIVOS	2.073.004.259	1.969.920.798
	NO CORRIENTE	116.898.665		2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	2.073.004.259	1.968.345.916
		116.898.665		2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		1.574.862
1.6	PROP PLANTA Y EQUIPO	56.037.417.831	58.831.596.730		NO CORRIENTE	7.656.158	113.787.538
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.074.275.000				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.255.660.160	4.255.660.160				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.027.477.244	4.440.337.237				
1.6.37	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	931.409.038		2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.656.158	113.787.538
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	18.061.575.816	2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	7.656.158	113.787.538
1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUBULOS	515.225.910	518.247.310				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.626.719	265.404.961				
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	17.374.229.545	14.983.131.190				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.296.428.963	1.003.171.743				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.252.425.176	12.402.568.741				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	336.900.000	336.900.000				
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLAN	(10.122.316.282)	(2.509.705.428)				
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	379.362.062	379.362.062	3.1	PATRIMONIO	67.257.974.118	74.280.100.435
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	379.362.062	379.362.062	3.1.05	CAPITAL FISCAL	13.167.963.297	13.166.045.194
1.9	OTROS ACTIVOS	3.647.214.579	6.337.932.203	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.813.742.980	18.887.188.554
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	10.701.968.789	9.708.241.286	3.1.10	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	(723.732.159)	(1.369.622.314)
1.9.75	AMORT ACUMUL INTANGIBLES (CR)	(7.054.754.210)	(3.950.405.922)				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	579.796.839	579.796.839	3.1.45			43.696.489.002
	TOTAL ACTIVO	72.877.251.189	79.464.693.716		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	72.877.251.189	79.464.693.715
					ACTIVO - PASIVO Y PATRIMONIO	*	*
8.9	CTAS ORDEN DEUDORAS						
8.9	DEUDORES DE CONTROL	2.204.666.546	9.412.920.320	9.4	CTAS ORDEN ACREEDORAS	674.583.779.156	366.202.312.409
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.204.666.546)	(9.412.920.320)	9.9	RESPONS CONTINGENTES	(624.593.779.156)	(366.202.312.409)
					ACREED POR CONTRA (DB)		

SUBDIRECTOR DE METEOROLOGIA ENCARGADO DE LAS FUNCIONES DE LA DIRECCION GENERAL

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



**El ambiente
es de todos**



IDEAM
Instituto de Hidrología,
Meteorología y
Estudios Ambientales

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE ABRIL DE 2019

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVOS ABRIL 2019-2018

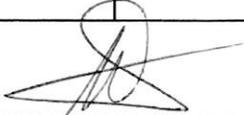
(Cifras expresadas en pesos)



CODIGO	CUENTAS	2019	2018	VARIACION
	INGRESOS	18.288.748.005	20.360.799.704	(2.072.051.699)
41	INGRESOS FISCALES	2 600 000		2 600 000
43	VENTA DE SERVICIOS	357 140 754	1 158 711 845	(801 571 091)
44	TRANSFERENCIAS	24 640 000	36 900 293	(12 260 293)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (RECIBIDAS)	17 904 367 251	19 165 187 566	(1 260 820 315)
	GASTOS	19.017.670.907	21.762.291.309	(2.744.620.402)
51	DE ADMINISTRACION	15 452 971 229	18 771 180 725	(3 318 209 496)
53	PROV AGOTAMIENTO AMORTIZACION	3 564 699 678	2 851 630 636	713 069 042
54	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES (GIRADAS)	-	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	33 068 136	139 479 948	(106 411 812)
	OTROS INGRESOS	66.668.242	201.522.140	(134.853.898)
48	OTROS INGRESOS	66 668 242	201 522 140	(134 853 898)
	OTROS GASTOS	28.409.363	169.652.849	(141.243.486)
58	OTROS GASTOS	28 409 363	169 652 849	(141 243 486)
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(690.664.023)	(1.369.622.314)	678.958.291


ELIECER DAVID DIAZ ALMANZA

SUBDIRECTOR DE METEOROLOGÍA ENCARGADO DE LAS FUNCIONES
DE LA DIRECCION GENERAL


SANDRA MILENA SANJUAN ACERO

CONTADORA PUBLICA
T.P. 98976-T

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

ESTADO DE RESULTADOS

SUBCUENTAS

COMPARATIVOS ABRIL DE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos)

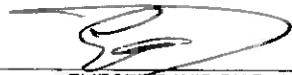


El ambiente
es de todos



IDEAM INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

CODIGO	CUENTAS	2.019	2.018
	INGRESOS	18.288.748.005	20.360.799.704
41	INGRESOS FISCALES	2.600.000	-
4110	NO TRIBUTARIOS	2.600.000	-
43	VENTA DE SERVICIOS	357.140.754	1.158.711.845
4390	OTROS SERVICIOS	367.357.982	1.182.229.005
4395	DEVOLUCION REBAJAS DESC VTAS (DB)	(10.217.228)	(23.517.160)
44	TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24.640.000	36.900.293
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	17.904.367.251	19.165.187.566
4705	FONDOS RECIBIDOS	17.552.682.690	19.138.666.025
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	351.684.561	26.521.541
	GASTOS	19.050.739.043	21.762.291.309
51	DE ADMINISTRACION	15.452.971.229	18.771.180.725
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.573.346.518	4.620.210.075
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.282.916.004	1.235.979.158
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	241.318.700	240.365.856
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.563.356.216	1.680.207.751
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.391.679.010	2.599.781.046
5111	GENERALES	6.280.450.601	8.276.617.112
5120	IMPTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.904.180	118.019.727
53	PROV. AGOT. DEPREC. Y AMORTIZACIONES	3.564.699.678	2.851.630.636
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.628.508.104	2.382.156.899
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	936.191.574	469.473.737
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	-
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-
5424	SUBVENCIONES	-	-
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	33.068.136	139.479.948
5705	FONDOS ENTREGADOS	-	35.046.776
5720	OPERACIONES DE ENLACE	33.068.136	104.433.172
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(761.991.038)	(1.401.491.605)
48	OTROS INGRESOS	66.668.242	201.522.140
4802	FINANCIEROS	33.214.103	19.430.124
4808	INGRESOS DIVERSOS	33.454.139	182.092.016
58	OTROS GASTOS	28.409.363	169.652.849
5802	COMISIONES	-	597.308
5890	GASTOS DIVERSOS	26.007.263	169.055.541
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-	-
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	2.402.100	-
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(723.732.159)	(1.369.622.314)


ELIECER DAVID DIAZ ALMANZA
 SUBDIRECTOR DE METEOROLOGIA ENCARGADO DE LAS
 FUNCIONES DE LA DIRECCION GENERAL


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



**El ambiente
es de todos**



IDEAM

Instituto de Meteorología
Meteorología y
Estudios Ambientales

INDICADORES FINANCIEROS Y DE GESTION A 30 DE ABRIL DE 2019



El ambiente
es de todos

El ambiente
es de todos

INSTITUTO DE HIDROLOGIA METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

IDEAM

INDICADORES DE GESTION Y FINANCIEROS GRUPO DE CONTABILIDAD
COMPARATIVOS ABRIL 2019-2018



INDICADOR	INDICE	CUMPLIMIENTO	INTERPRETACION
INDICADORES DE GESTION			
<u>ESTADOS CONTABLES ELABORADOS</u> <u>ESTADOS CONTABLES PROYECTADOS</u>	1 1	100%	Se prepararon y presentaron a la Alta Direccion para las firmas respectivas durante el mes de Marzo del año 2019, los siguientes estados contables, Estado de Situacion Financiera, Estado de Resultados e indicadores
<u>INFORMES ENVIADOS A LA DIAN</u> <u>INFORMES REQUERIDOS POR LA DIAN</u>	1 1	100%	Se preparó y envió a través de la WEB de la DIAN de forma oportuna las declaraciones correspondientes a impuestos y retenciones del periodo.
INDICADORES FINANCIEROS			
<u>INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS</u> <u>TOTAL DE INGRESOS</u>	Cifras en pesos 357 140 754 18 288 748 005	2%	Del total de ingresos recibidos por la entidad, el 2% provienen de sus recursos propios.
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u> <u>TOTAL DE LOS ACTIVOS</u>	56 037 417 931 72 877 251 189	77%	El rubro mas representativo del activo de la Entidad está compuesto por la Propiedad Planta y Equipo con un 77%
<u>CUENTAS POR PAGAR</u> <u>TOTAL DE LOS PASIVOS</u>	1 200 289 287 5 619 277 071	21%	Del total de los pasivos de la entidad, las cuentas por pagar son el segundo grupo representativo con un 21% por ciento

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



El ambiente
es de todos

Ministerio del Medio Ambiente



IDEAM

Instituto de Hidrología
Meteorología y
Estudios Ambientales

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DE 2019



INSTITUTO DE HIDROLOGÍA METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES-IDEAM

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

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.112 del 07 de febrero de 2019, 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 de pesos (\$2.000.000).

La caja menor maneja el dinero a través de la cuenta corriente No. 0005 1002 0225 del Banco Davivienda. Con corte a abril de 2019 es la única caja menor constituida en el Instituto.

1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS – Cuenta Corriente

Durante el mes de abril de 2019, se cumplió al 100% con el proceso de conciliaciones bancarias, el saldo de las cuentas bancarias a abril 30 de 2019 es de \$550.587.145, a continuación, se relacionan las cuentas bancarias que tienen partidas conciliatorias:

A ABRIL 30 DE 2019				
BANCO	No. CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EN EXTRACTO	PARTIDA CONCILIATORIA
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993699	379.811.300	401.583.902	21.772.602
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 010993707	- 196.179	85.831	282.010
BANCO POPULAR S. A.	CTA BAN 040001901	- 603.945	1.297.476	1.901.421
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 398063388	708	986	278
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 287075071	361	1.941	1.580
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 297058281	497	497	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 110033271	1.136	47	-
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 120990338	146.976	-	1.089
BANCO DAVIVIENDA S.A.	CTA BAN 472969992669	160.569.919	161.637.827	-
BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03177246064	657.945	3.091.347	146.976
				1.067.908
				2.433.402



BOGOTÁ



BANCOLOMBIA S.A.	CTA BAN 03195873500	10.198.426	138.898.563	128.700.137
TOTALES		550.587.145	706.598.417	156.011.273

Saldo final 30 de abril de 2019

REVELACION 2. CUENTAS POR COBRAR

1.3.17.15 ASISTENCIA TECNICA

El saldo a 30 de abril de 2019 \$118.312.706,38 el cual es dado al reconocimiento de facturas por prestación de servicios del instituto las cuales no han sido canceladas por los diferentes clientes las cuales se reflejan así.

NIT	TERCERO	VALOR
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	13.404.875,32
823000050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	0,00
890000447	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL QUINDIO	216.746,00
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	9.074.407,94
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	10.041.483,64
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	13.387.368,00
890300406	CARTON DE COLOMBIA SA	280.415,00
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	722.713,48
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	18.400.235,00
899999062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	52.417.814,00
800021308	DRUMMOND LTD	366.648,00
	TOTALES:	118.312.706,38

Saldo final 30 de abril de 2019

1.3.84.26 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

El saldo a abril 30 de 2019 es de \$194.422.250 y este corresponde a las Incapacidades de los funcionarios, liquidadas y reconocidas en la nómina del instituto, pendientes de pago por parte de las EPS y ARL a la fecha.

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



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

NIT	ENTIDAD	INCAPACIDADES	VALOR POR REINTEGRAR
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	57	17.081.878
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	24	10.635.618
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	8	819.059
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	67	25.823.319
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	19	7.222.245
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	39	11.906.914
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	8	1.725.410
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	79	26.048.224
800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	55	15.326.122
800256161	COMPAÑIA SURAMERICANA ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES Y SEGUROS DE VIDA S.A	2	1.231.733
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	147	56.420.940
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA	2	14.448
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S,A	12	908.780
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	7	1.896.015
8002297390	ADM DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION	1	3.605.540
901097473	MEDIMÁS EPS S.A S.	24	13.756.005
	TOTALES	551	194.422.250

1.3.84.35 INTERESES DE MORA

El saldo a 30 de abril de 2019 refleja los intereses causados según información de la oficina de jurídica con memorando número 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

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



TOTALES:

25.514.000

Saldo final 30 de abril de 2019

1.3.84.90 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo a 30 de abril de 2019 es de 99.160.438, refleja las cuentas por pagar las cuales son causadas según información de la oficina de jurídica con memorando número 20191020000573 por demandas que adeudan al IDEAM los cuales fueron causados y registrados así:

REVELACION 3. INVENTARIOS

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

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

Los saldos de Inventario de Materiales y Suministros del Instituto finalizan al cierre de abril 2019 con un saldo de \$3.523.932.020.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.5	INVENTARIOS	3.585.693.152	3.523.932.020	(61.761.132)	-1,7%
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.585.693.152	3.523.932.020	(61.761.132)	-1,7%
1.5.14.03	Medicamentos	12.831.717	12.110.716	(721.000)	-5,6%
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	642.973.288	568.587.257	(74.386.031)	-11,6%
1.5.14.08	Viveres y rancho	14.217.081	22.407.920	8.190.839	57,6%
1.5.14.09	Repuestos	1.224.952.782	1.217.772.435	(7.180.348)	-0,6%
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	11.422.629	27.221.910	15.799.281	138,3%
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	116.889.274	116.583.124	(306.150)	-0,3%
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	26.157.021	26.157.021	0	0,0%
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	1.056.610.168	1.056.610.168	-	0,0%
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	479.639.192	476.481.468	(3.157.724)	-0,7%

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

Presenta una disminución en el mes de mes de abril 2019 de \$-61.761.132, es decir un -1.7%. La variación absoluta principalmente se encuentra en la subcuenta:



Materiales reactivos y de laboratorio: Variación de \$-74.386.031, principalmente por la entrega de insumos (120 Radiosondas y 50 globos aproximadamente), en cumplimiento al programa de Meteorología Aeronáutica. Representan el 16.1% del total de Inventarios del Instituto.

Repuestos: representa el 34.6% del total de Inventarios del Instituto. Comprende en su mayoría a las partes intercambiables de los instrumentos convencionales de las estaciones hidrometeorológicas. La variación absoluta del mes por valor de \$-7.180.348 corresponde principalmente a extintores, kit de embrague, baterías, ente otros.

Elementos y materiales para construcción: aunque no hubo movimiento en el mes de abril de 2019, representa el 30% del total de Inventarios del Instituto. Comprenden los elementos necesarios para la construcción, adecuación y mantenimiento de la infraestructura de las estaciones Hidrometeorológicas.

REVELACIÓN 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

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

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

Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad, planta y equipo se reconocen como mayor valor de esta y en consecuencia, afecta el cálculo futuro de la depreciación. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la entidad para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad



productiva y eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos y servicios, o reducir significativamente los costos.

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

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

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

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

La propiedad, planta y equipo del IDEAM presenta un valor en libros \$56.037.417.931 al 30 de abril 2019. Cuenta con una póliza de seguro todo riesgo daño material No. 4000678 con la aseguradora HDI Seguros S.A. con una vigencia desde el 12 de enero 2019 hasta el 29 de diciembre de 2019. Ampara todos los bienes inmuebles y muebles de la entidad y aquellos que se encuentran bajo su control, tenencia, responsabilidad o custodia, ubicados en el territorio nacional, contra los daños o pérdidas materiales a consecuencia de cualquier riesgo. Durante el mes de abril 2019 no se realizaron bajas.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56.683.216.686	56.037.417.931	(645.798.756)	-1,1%
1.6.05	TERRENOS	5.217.560.336	5.217.560.336	-	0,0%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.345.549.394	2.027.477.244	(1.318.072.149)	-39,4%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	-	0,0%
1.6.40	EDIFICACIONES	22.770.251.677	22.770.251.677	-	0,0%
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	515.225.910	515.225.910	-	0,0%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.826.719	437.826.719	-	0,0%
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	16.144.260.099	17.374.229.549	1.229.969.449	7,6%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.193.010.563	1.296.428.563	103.418.000	8,7%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.252.425.176	15.252.425.176	-	0,0%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	336.900.000	336.900.000	-	0,0%



1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(9.461.202.226)	(10.122.316.282)	(661.114.056)	7.0%
--------	---	-----------------	------------------	---------------	------

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

1.6.05 TERRENOS

El IDEAM reconoce como propiedad, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado como son los terrenos, sobre los que se construyan la propiedad, planta y equipo que se reconocen por separado. El saldo al 30 de abril es de \$5.217.560.336. Representa el 9.3% del total de la Propiedad, Planta y Equipo.

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	TERRENOS
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007 MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	307.000.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No 54 - 82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	588.800.000
3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008 MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	292.500.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005 MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	99.550.000
5	3 META	SECTOR GUAYURIBA CESION TIPO B ETAPA 4 1.000 M2 MATRICULA 230173418.ESCRITURA 743 DEL 31 DE JULIO DE 2018	143.285.336
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995 MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	432.000.000
7	6 BOYACA	LOTE No 1 VEREDA SAN LORENZO DE ABAJO DUITAMA, MATRICULA INMOBILIARIA 074-98233 CEDULA CATASTRAL 00-00-0011-1611-000	229.150.000
8	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No 18 - 148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	231.000.000
9	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	199.375.000
10	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE ESCRITURA 1022 DEL 22/12/2009 MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	97.500.000
11	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	2.597.400.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			5.217.560.336



1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Los bienes muebles en bodega presentan un saldo de \$2.027.477.244 al 30 de abril 2019. Presenta una disminución absoluta representativa de \$-1.318.072.149 del -39,4%, correspondiente a la salida de bienes a servicio, en cumplimiento del objeto misional del Instituto.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.345.549.394	2.027.477.244	(1.318.072.149)	-39,4%
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	14.161.000	14.161.000	-	0,0%
1.6.35.02	Equipo médico y científico	2.831.848.980	1.617.052.031	(1.214.796.949)	-42,9%
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	395.916.699	292.498.699	(103.418.000)	-26,1%
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	103.622.714	103.765.514	142.800	0,1%

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

Equipo médico y científico: representa el 79,8% del total de Bienes muebles en bodega. Presenta una disminución de \$-1.214.796.949 respecto al mes anterior, por la salida a servicio de los instrumentos hidrometeorológicos que miden las variables ambientales como transmisor de satélite, plataforma colectora de datos, sensores, entre otros. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.60 Equipo Médico Científico.

Muebles, enseres y equipo de oficina: representa el 14,4% del total de Bienes muebles en bodega. Presenta una disminución de \$-103.418.000 respecto al mes anterior, por la salida de 22 gabinetes. Bienes que ingresaron a la cuenta 1.6.65 Muebles, enseres y equipo de oficina.

1.6.37 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

En el mes de diciembre de 2018, se reclasificaron a la cuenta 1.6.37 Propiedades, planta y equipo no explotados bienes por valor de \$931.409.038, con el fin de iniciar el proceso de bajas.

Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	931.409.038	931.409.038	-	0,0%
1.6.37.05	Plantas, ductos y túneles	9.048.000	9.048.000	-	0,0%
1.6.37.08	Equipo médico y científico	281.205.010	281.205.010	-	0,0%
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.823.000	7.823.000	-	0,0%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	633.333.028	633.333.028	-	0,0%

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019



1.6.40 EDIFICACIONES

Las edificaciones presentan un valor en libros de \$22.770.251.677 al 30 de abril 2019. Representa el 40.6% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. Las subcuentas son: Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861 y Edificaciones de propiedad de terceros por valor en libros de \$237.029.816. Los cuales se relacionan a continuación:

Edificios y casas por valor de \$22.533.221.861

No.	AREA OPERATIVA	UBICACIÓN	VALOR
1	1 ANTIOQUIA	CASA UBICADA EN LA CIRCULAR 4 A No. 71 - 56 BARRIO LA BOLIVARIANA DE LA CIUDAD DE MEDELLIN ESCRITURA 8328 DEL 30/11/2007. MATRICULA INMOBILIARIA 001-325193	526.500.000
2	2 ATLANTICO	CASA UBICADA EN LA CALLE 68 No. 54 -82 BARRIO EL PRADO DE LA CIUDAD DE BARRANQUILLA ESCRITURA 3654 DEL 30/11/2006, MATRICULA INMOBILIARIA 040-103288 CEDULA CATASTRAL 01-01-0334-0008-000	391.600.000
3	3 META	CASA UBICADA EN LA CALLE 34 No. 41-31 MANZANA M CASA 7 BARRIO EL BARZAL DE LA CIUDAD DE VILLAVICENCIO ESCRITURA 6036 DEL 29/10/2008. MATRICULA INMOBILIARIA 230-5137 CEDULA CATASTRAL 01-03-0016-0012-000	539.200.000
4	3 META	CASA UBICADA EN LA DIAGONAL 15 No. 25-24 ANTONIO NARIÑO DE LA CIUDAD DE PUERTO CARREÑO ESCRITURA 4044 DEL 21/11/2005. MATRICULA INMOBILIARIA 540-173 CEDULA CATASTRAL 01-00-0131-0001-000	35.500.000
6	4 HUILA	CASA UBICADA EN LA CALLE 3 No. 8 - 40 DE LA CIUDAD DE NEIVA. ESCRITURA 3842 DEL 13/10/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 200-16912 CEDULA CATASTRAL 01-03-0135-0004-000	211.800.000
7	7 NARIÑO	CASA UBICADA EN LA CARRERA 36 No. 18 -148 BARRIO PALERMO COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE PASTO. ESCRITURA 4336 DEL 28/16/199. MATRICULA INMOBILIARIA 240-950 CEDULA CATASTRAL 01-03-0096-0015-000	621.000.000
8	9 VALLE DEL CAUCA	CASA UBICADA EN LA CALLE 38 NORTE N 3HN - 09 PRADOS DEL NORTE COMUNA 2 DE LA CIUDAD DE CALI ESCRITURA 33 DEL 26/07/1995. MATRICULA INMOBILIARIA 370-16629	374.286.000
9	10 TOLIMA	CASA UBICADA EN LA CARRERA 5a No. 45 65 BARRIO VILLA MARLEN COMUNA 4 DE LA CIUDAD DE IBAGUE ESCRITUA 1022 DEL 22/12/2009. MATRICULA INMOBILIARIA 350-355 CEDULA CATASTRAL 01-08-0089-0012-000	499.200.000
10	11 BOGOTA	EDIFICIO SEDE PUENTE ARANDA UBICADA EN LA CALLE 12 No. 42B - 44 DE LA CIUDAD DE BOGOTA MATRICULA INMOBILIARIA 50C-732670 CEDULA CATASTRAL 12 42 2	6 869 563 861
11	11 BOGOTA	LOCAL No. 1 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 2042 DEL 04/08/2005.	1 560 250.000
12	11 BOGOTA	LOCAL No. 2 DEL EIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITUA 2042 DEL 04/08/2005.	1 719 250.000
13	11 BOGOTA	MEZANINE DEL EDIFICIO UBICADO EN LA CARRERA 10a No. 20 -30 DE LA CIUDAD DE BOGOTA. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009.	1 236 846.000
14	11 BOGOTA	EDIFICIO CARRERA CARRERA 10a No. 20 -30 UBICADO EN LA CIUDAD DE BOGOTA PISOS 4,6,7,8,9 Y PARQUEADEROS. ESCRITURA 1075 DEL 10/06/2009.	7 948 226.000
VALOR TOTAL SEGURO INMUEBLES			22 533 221 861

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



Ministerio del
Ambiente,
Agua y
Clima

1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO.

La cuenta Equipo Médico y Científico corresponde principalmente a los bienes que posee el IDEAM para el cumplimiento de su objeto misional como son los instrumentos hidrometeorológicos, que conforman las 2.630 estaciones activas de acuerdo por la información reportada por la subdirección de hidrología. Las cuales se encuentran distribuidas a nivel nacional y adicionalmente por los diferentes equipos de medición utilizados por los funcionarios del IDEAM; esta cuenta a 30 de abril 2019 presenta un valor en libros de \$17.374.229.549. Representa el 31% del total de la Propiedad, Planta y Equipo. El incremento de \$1.229.969.449 corresponde principalmente a los equipos puestos en servicio de la subcuenta 1.6.35.02 Equipo médico y científico y al ingreso de los bienes indemnizados de la estación Fundación.

1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA.

La cuenta Muebles, enseres y equipo de oficina corresponde principalmente a los bienes que posee el IDEAM para el desarrollo de objeto misional; esta cuenta a 30 de abril 2019 presenta un valor en libros de \$1.296.428.563. El incremento de \$103.418.000 corresponde principalmente a los muebles puestos en servicio de la subcuenta 1.6.35.03 Muebles, enseres y equipo de oficina.

1.6.70 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

La cuenta de equipos de comunicación y computación presenta un saldo al 30 de abril 2019 por valor de \$15.252.425.176 y está conformado por los sistemas de convergencia para procesamiento de datos que son un sistema integrado de múltiples equipos, cuyo objetivo es agilizar el procesamiento de datos del Instituto, unidades de almacenamiento, servidores y equipos de cómputo. Representa el 27.2% del total de la Propiedad, Planta y Equipo

1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

El saldo con corte a 30 de abril 2019 es de \$336.900.000 y está compuesta por los vehículos de transporte, que son utilizados para el apoyo en cumplimiento de las funciones propias de la entidad.



Placa	Tipo	Valor	Modelo
OSM 003	Campero	24.000.000	2005
OBF 926	Camioneta	31.000.000	2006
OBG 229	Camioneta	39.900.000	2008
OBG 216	Camioneta	39.900.000	2008
OBG 228	Camioneta	39.900.000	2008
OBI 780	Camioneta	42.000.000	2011
OBI 781	Camioneta	42.000.000	2011
OBF 566	Camioneta	24.300.000	2007
OBF 565	Camioneta	44.000.000	2007
BUT 74	Moto	3.300.000	2008
BUT 76	Moto	3.300.000	2008
BUT 75	Moto	3.300.000	2008
Total		336.900.000	

1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

ACTIVOS	AÑOS VIDA ÚTIL
Edificaciones	20
Maquinaria y Equipo	10
Equipo Médico y Científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5
Equipos de transporte	5

Los saldos de depreciación acumulada al mes de abril 2019 son:



Código	Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(9.461.202.226)	(10.122.316.282)	(661.114.056)	7,0%
1.6.85.01	Edificaciones	(607.827.461)	(643.145.042)	(35.317.581)	5,8%
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	(48.278.114)	(51.528.912)	(3.250.798)	6,7%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(49.173.526)	(53.300.216)	(4.126.690)	8,4%
1.6.85.05	Equipo médico y científico	(6.622.864.407)	(7.069.472.239)	(446.607.832)	6,7%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	(196.107.447)	(209.539.854)	(13.432.407)	6,8%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	(1.862.555.380)	(2.015.974.402)	(153.419.022)	8,2%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	(74.395.890)	(79.355.616)	(4.959.726)	6,7%

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

REVELACIÓN 5. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

La cuenta 1.7.10 Bienes en uso público en servicio presenta un saldo a 30 de abril 2019 por un valor de \$379.362.062. Son aquellos elementos que posee el Instituto que están destinados para uso de toda la comunidad en general; en el caso puntual del Ideam se trata de todos los libros, publicaciones, estudios e investigaciones realizadas por el instituto y medios magnéticos, los cuales son controlados por el Grupo de Gestión Documental y Centro de Documentación.

OTROS ACTIVOS

REVELACIÓN 6. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

1.9.06.01 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS

El saldo de esta cuenta con corte a 30 de abril de 2019 es de 3.600.000.000 y corresponde a la participación dentro del proyecto de inversión con el Fondo de Adaptación de acuerdo a Convenio 004 de 2012 cuyo objeto es "adquisición, instalación y puesta en marcha de equipos y la contratación de servicios y herramientas tecnológicas requeridas para el fortalecimiento de la red de alertas de origen hidrometeorológico como apoyo técnico del IDEAM al Sistema para la Prevención y Atención de Desastres en Colombia"



Mediante Otrosí No. 3 del Convenio Interadministrativo No. 004 de 2012, acuerdan en la cláusula primera: "incluir como aporte económico del IDEAM, la suma de DOS MIL 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 del 2019 es de \$59.631.376, y corresponde a los anticipos girados a finales de abril de 2019 y se encuentran pendiente por legalizar por parte de los funcionarios y contratistas. El valor de los anticipos se legaliza con máximo tres días después de terminada la misma y se realiza seguimiento semanal por el Grupo de Contabilidad, de los anticipos para verificar el cumplimiento de la legalización

1.9.06.04 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

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

Con corte a 30 de abril de 2019 presenta un saldo por \$309.741.943 correspondiente a los servicios de vigilancia y transporte terrestre y fluvial detallado de la siguiente manera:

NIT	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
901.139.601	CONSORCIO TRANS. POR COLOMBIA	113.240.804	193.213.187	16.030.652	290.423.339
800.163.265	COMPAÑIA DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA PORTILLA Y PORTILLA LTDA COSERVIPP	0	188.783.863	169.465.259	19.318.604



1.9.06.04 TOTAL ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	113.240.804	381.997.050	185.495.911	309.741.943
---	-------------	-------------	-------------	-------------

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

REVELACIÓN 7. RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El recurso entregado en administración a abril 30 de 2019 tiene un saldo de \$4.316.202.262 estos son los procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público al IDEAM a través del Sistema de Cuenta Única Nacional (SCUN) se efectúa de conformidad con las funciones señaladas en el artículo 1º del Decreto 2785 de 2013.

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

REVELACIÓN 8. ACTIVOS INTANGIBLES

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

El registro de los activos intangibles se realiza por parte del Grupo de Manejo y Control de Almacén e Inventarios y la custodia de los mismos recae en la Oficina de Informática.

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

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



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

La cuenta de Activos Intangibles al 30 de abril 2019 presenta un saldo de \$10.701.968.789, representado en Derechos, Licencias y Softwares.

1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

La cuenta de Activos Intangibles al 30 de abril 2019 presenta un saldo de \$-7.054.754.210.

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

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

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

REVELACIÓN 9. CUENTAS POR PAGAR

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

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

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



IDEAM reconoce sus cuentas por pagar por el valor de la transacción. Para el mes de abril 2019 los saldos de las cuentas por pagar en comparación con el mes de marzo 2019 disminuyeron considerablemente

Código	Descripción de cuenta	Saldo inicial (31-Mar-2019)	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo final (30-Abr-2019)
2.4.01.01	Bienes y servicios	28.197.228	184.005.591	158.743.646	2.935.283
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1.272.303.137	1.603.277.608	831.683.111	500.708.640
2.4.90.55	Servicios	312.878.591	1.022.245.364	870.631.208	161.264.436

2.4.01 Adquisición de Bienes y servicios Nacionales

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

El saldo a 30 de abril 2019 de las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios nacionales presentó un valor total de \$ 503.643.923 detallado a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO
830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	2.843.685
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	91.598
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - BIENES Y SERVICIOS		2.935.283

NIT	NOMBRE	SALDO
830.100.540	INGENIERIA CIVIL Y GEODESIA SAS INCIGE SAS	485.375.980
900.002.583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	1.394.008
OBSERVADORES Y OTROS VALORES DE MENOR CUANTIA		13.938.652
TOTAL CUENTAS POR PAGAR - PROYECTOS DE INVERSION		500.708.640

TOTAL CUENTAS POR PAGAR - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		503.643.923
--	--	--------------------

Saldo final 30 de abril de 2019



El saldo que presenta Panamericana Liberia y Papelería SA como cuenta por pagar corresponde a las deducciones por Retención de Ica y Retención de IVA no registrados en la Obligación 1129718 en SIIF Nación por error en el sistema.

2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

Representa el valor de los recursos recaudados que son de propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o retención de dichos recursos, con corte a 30 de abril de 2019 el saldo es de \$105.978.641.

2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA

2.4.24.01 APORTES A FONDOS PENSIONALES

El saldo con corte a 30 de abril de 2019 es de \$51.066.932, corresponde a los valores descontados por concepto de pensión a todos los funcionarios de la nómina de abril de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de mayo de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 30 de abril por Entidad de Pensiones.

Identificación	Descripción	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	3 203 200
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	5 902 500
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	5 206 200
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	1.466 700
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	35 288 332
	TOTALES	51.066.932

Saldo final 30 de abril de 2019

2.4.24.02 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD



El saldo con corte a 30 de abril de 2019 es de \$46.296.132, corresponde a los valores descontados por concepto de salud a todos los funcionarios de la nómina de abril de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de mayo de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 30 de abril por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	7.527.400
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S.A	2.979.119
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	13.734.600
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5.471.100
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S A.	3.335.100
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S A	2.445.500
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S A	4.357.500
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S A Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S A Y/O ALIANSA SAL	783.100
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	53.800
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	120.000
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	100.700
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	95.200
901097473	MEDIMÁS EPS S.A S	5.293.013
	TOTALES	46.296.132

Saldo final 30 de abril de 2019

2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

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

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



Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Débito	Movimientos Crédito	Saldo Final
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	26 236 354	492.592.329	566 356.859	100.000.884
2.4.36.03	Honorarios	163.417.427	156.279.174	79.074.846	86.213.099
2.4.36.05	Servicios	46.165.548	95.693.363	56.843.404	7.315.589
2.4.36.06	Arrendamientos	554.594	1.109.594	1.109.594	554.594
2.4.36.08	Compras	18 627 974	38.460.726	19.863.727	30.975
2.4.36.15	Rentas de trabajo	31 733.317	79 202.932	83.096.266	35.626.651
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	57 218.379	71.505.695	38.820.340	24 533.024
2.4.36.26	Contratos de construcción	-	-	6.836	6 836
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	44.555.182	2.574.290	11 235.343	53 216 235
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	35.022	-	-	35.022
2.4.36.90	Otras retenciones	3 152.609	405.383	2.004	2 749.230
2.4.36	TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	365.460.051	445.231.157	290.052.360	210.281.254

Saldo inicial 31 de marzo de 2019 – Saldo final 30 de abril de 2019

2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA

El saldo de esta cuenta representa el importe generado en la prestación de servicios gravados, con corte a 30 de abril de 2019 el valor es de \$44.064.471:

NIT	TERCERO	VALOR
800254453	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE CARDIQUE	1 848 948,32
811000231	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA CORANTIOQUIA	3.198.810,00
823000050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	0,00
899999238	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCO - CODECHOCO	1 251.640,00
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	1 376 179,64
899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	2 137 480,00
891410137	SUZUKI MOTOR DE COLOMBIA S.A.	1 354.104,57
890301886	FABRICA NACIONAL DE AUTOPARTES S.A. FANALCA S.A	1 354 104,57



NIT	TERCERO	VALOR
800070853	LABORATORIOS PRODYCON S A	2.832.157,10
811001689	CORPORACION CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO DEL SECTOR ELECTRICO	1.354.104,57
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	99.685,48
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	2.937.853,00
899999062	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	8.369.231,00
890302988	DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	3.500.083,16
900112539	AIR CLEAN SYSTEMS S.A	1.982.509,97
800021308	DRUMMOND LTD	50.572,00
900166896	HINO MOTORS MANUFACTURING COLOMBIA SA	1.132.862,84
900401466	ALGASES SAS	1.699.294,26
900140436	INGENIERIA Y CONSULTORIA GLOBAL LTDA	2.265.725,68
900230826	AUTOMAS COMERCIAL LTDA	1.416.078,55
900131436	GESTIONES Y SOLUCIONES TECNOLOGICAS SAS	2.548.941,39
900822710	BB SERVICIOS AMBIENTALES S.A.S	1.354.104,57
2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		44.064.470,67

2.4.90.50 APORTES AL ICBF Y SENA

El saldo con corte a 30 de abril de 2019 es de \$60.835.300, corresponde a los valores de aportes por parte de la entidad a las entidades así: ICBF por valor de \$36.497.200 y SENA por valor de \$24.338.100, de la nómina de abril de 2019. Estos valores se pagarán en el mes de mayo de 2019.

Identificación	Descripción	Saldo Final
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	36.497.200
	TOTALES	36.497.200

Saldo final 30 de abril de 2019

Identificación	Descripción	Saldo Final
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	24.338.100
	TOTALES	24.338.100

Saldo final 30 de abril de 2019



2.4.90.55 SERVICIOS

La cuenta por pagar a proveedores y terceros por concepto de prestación de servicios reflejó un saldo de \$ 161.264.435 al 30 de abril 2019 detallado a continuación:

NIT	NOMBRE	SALDO	OBSERVACION
900426505	D&M SISTEMAS Y SOLUCIONES	161.245	FV 2085 - 28/Feb/2019 Factura pendiente de radicación en contabilidad
900715081	NICSERVICIO S.A.S.	1.310.421	FV 269, 279 y 280 de Marzo/2019 para pago en
900073254	CENTRO ASEO MANTENIMIENTO PROFESIONAL S.A.S.	2.665.192	FV 28782 de Abril/2019
900020751	PANDAID SOLUCIONES DE COLOMBIA LTDA.	2.996.953	FV 5491 de Feb/2019 se cancela en Mayo/2019
900229503	SEASIN LIMITADA	3.727.416	FV 7752 de abril/2019
900204272	GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A	4.046.000	FV COM-3900 de abril 2019
800041433	CLEANER S.A.	4.920.082	FV 5081 de abril 2019
901031838	UNION TEMPORAL ASEO COLOMBIA	5.349.970	FV 3398 - 3308 de abril 2019
890107386	COMPAÑIA DE ASEOS ASEOCAR LIMITADA	5.384.088	FV 4321 - 4323 de marzo 2019 pendiente por corrección del
800062177	MR CLEAN S.A.	8.122.055	FV 20776, 20777, 20778 de abril 2019
800093388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	10.282.900	FV C-1048 de abril 2019
800240740	TOYOCARS INGENIERIA AUTOMOTRIZ LTDA	12.658.720	FV 30621,22,23,24,25,26,27,28,29, 30,32 de abril 2019
830037946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	23.104.084	FV 001-109138 de abril 2019
860002534	QBE SEGUROS S A	32.482.905	FV 302-2018 de febrero 2019, se cancela en mayo 2019
901031994	UNION TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2016	33.130.349	FV COL2-1128 de marzo 2019
OBSERVADORES Y OTRAS CUENTAS DE MENOR CUANTIA		10.922.056	
TOTAL GENERAL - CUENTAS POR PAGAR SERVICIOS		161.264.436	



REVELACIÓN 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

En el Instituto existen tres regímenes prestacionales conformado por los funcionarios reincorporados del HIMAT, INDERENA y el otro son los funcionarios que ingresaron al instituto a partir del año 1995, a cada uno se les la aplica la normatividad respectiva.

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

Existen beneficios a empleados a corto plazo y largo plazo.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

2.5.11.04 VACACIONES.

En el IDEAM, Se otorgan 15 días hábiles como lo establece la ley, mensualmente se causa la cuenta del pasivo correspondiente, de acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Administración y Desarrollo de Talento Humano, el saldo a abril 30 de 2019 es por valor de \$509.741.704.

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 abril 30 de 2019 es por valor de \$299.911.605.

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 de 2019 por valor de \$389.263.214.

2.5.11.09 BONIFICACIONES.

La cuenta contable de bonificaciones del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales trae un saldo a abril 30 de 2019 por valor de \$83.693.427, 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 abril 30 de 2019 por valor de \$45.072.736.

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 abril 30 de 2019 por valor de \$38.620.691.

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 abril 30 de 2019 por valor de \$311.932.799.

2.5.11.11 APORTES A RIESGOS LABORALES

El saldo de la cuenta a abril 30 de 2019, es por valor de \$28.971.100 a nombre de Positiva y corresponden a los aportes a riesgos laborales para cada una de los funcionarios que se liquidaron en la nómina abril de 2019.

El saldo de la cuenta a abril 30 de 2019, es por valor de \$140.380.500 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de pensión de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de abril de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 30 de abril por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	8.467.100
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	15.646.200



800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	14.409.600
800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	3.424.000
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	98.433.600
	TOTALES	140.380.500

Saldo final 30 de abril de 2019

2.5.11.23 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR

El saldo de la cuenta a abril 30 de 2019, es por valor de \$99.710.036 y corresponden a los aportes del IDEAM a fondos de seguridad social en salud de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de abril de 2019.

A continuación, se discrimina el saldo con corte a 30 de abril por terceros.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	16.432.000
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A	6.537.600
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	28.607.000
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	11.549.600
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S A	7.384.536
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	5.486.000
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	9.360.100
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SAL	1.827.700
830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	114.100
830074184	SALUDVIDA SA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	254.900
890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	213.900



901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	202.200
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S	11.740.400
	TOTALES	99.710.036

Saldo final 30 de abril de 2019

2.5.11.24 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR

El saldo de la cuenta a abril 30 de 2019, es por valor de \$12.796.900 y corresponden a los aportes del IDEAM caja de compensación familiar de los funcionarios que se liquidaron en la nómina de abril de 2019.

2.5.12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

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

2.5.12.01 BONIFICACIONES.

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

Al respecto se establece que el pago del quinquenio se reconoce por cada cinco años de servicio continuos al Instituto, sin interrupciones mayores a 180 días; se establece que la interrupción por licencia inferior a 30 días o suspensiones menores a cinco días se entenderá que el servicio no ha sido continuo y se procederá a calcular nuevamente el tiempo para efecto de adquirir el derecho.

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

La cuenta de Bonificaciones correspondiente a los Quinquenios, el saldo a abril 30 de 2019 es \$7.656.158.

REVELACIÓN 11. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

El saldo de Anticipos sobre convenios y acuerdos a 30 de abril de 2019 se refleja el valor de \$2.073.004.258.60 los cuales son por los convenios que se encuentran vigentes por parte de la entidad para el año 2019 los cuales registra unos salidos así:



NIT	TERECERO	VALOR
800255580	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA CAM	89.213.919,50
890505253	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL CORPONOR	1.276.963,50
830115395	MINAMBIENTE VIVIENDA DESARROLLO T. - GESTION GENERAL	280.000.000,00
860069804	CARBONES DEL CERREJON LIMITED	1.039.179.029,56
860063875	EMGESA S A ESP	635.116.512,04
800154275	INSTITUTO DISTRITAL DE GESTION DE RIESGO Y CAMBIO CLIMATICO	28.217.834,00
	TOTALES:	2.073.004.258,60

Saldo final 30 de abril de 2019

REVELACIÓN 12: INGRESOS

4.3.90 OTROS SERVICIOS

El IDEAM registro ingresos en el mes de abril por venta de servicios por valor de \$ 80.369.842 con un saldo acumulado a 30 de abril de 2019 de \$ 367.357.982 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.

4.7.05.08 FUNCIONAMIENTO

El IDEAM registro ingresos para funcionamiento del mes de abril de 2019 por valor de \$ 12.897.160.300 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

4.7.05.10 INVERSIÓN

El IDEAM tuvo ingresos para inversión del mes de abril de 2019 por valor de \$ 4.655.522.390; ingresos recibidos del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para cubrir y atender los proyectos específicos de inversión.



OTROS INGRESOS

4.8.02.01 INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El IDEAM tuvo ingresos por ingresos de intereses sobre depósitos en instituciones financieras en el mes de abril de 2019 por valor de \$ 33.214.103; ingresos por las siguientes entidades:

Descripción	Valor
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 255 - orfeo: 20199910001092	165.634
Rendimientos conv 004/12 - orfeo: 20191050000303	594.132
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 252 - orfeo: 20199910003722	19.894.063
Rendimientos bmc 860.071.250 - contrato 243 por 382.739 más contrato 255 por 1.419.389 - orfeo: 20199910003732	1.802.128
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 243 - orfeo: 20199910003732	465.514
Rendimientos conv 004/12 - orfeo: 20191050000533	635.856
Rendimientos conv 004/12 - orfeo: 20191050000643	602.234
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 245 - orfeo: 20199910031672	3.974.412
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 255 - orfeo: 20199910034142 y 20199910034632	2.534.511
Clasificación de ingresos a partir de recaudos por clasificar de vigencia anterior	45.967
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 355 cont 243 cont 255 - orfeos: 20199910038062 por 4.730 orfeo: 20199910038072 por 33.024 orfeo: 20199910038082 por 61.141	98.895
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 250 y 251 - orfeo 20199910038872	2.223.335
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 250 y 251 - orfeo. 20199910038882	69.106
Rendimientos bmc 860.071.250 - cont 355 - orfeo: 20199910044132 y 20199910044282	8.316

Total ingreso de interés sobre depósitos en instituciones financieras

33.214.103

4.8.08.28. INDEMNIZACIONES

corresponden a los ingresos recibidos producto de las reclamaciones por los siniestros tramitados, liquidados y pagados por la compañía de seguros. En el mes de abril 2019 hubo una indemnización por valor de \$15.803.200 de la estación Fundación. Los activos reintegrados son: sensor de niveles, plataforma colector de datos, gabinete, panel solar, regulador y batería.



REVELACIÓN 13. GASTOS

En el IDEAM, para el mes de abril cuenta con 408 funcionarios de carrera administrativa y provisional, se generaron los siguientes gastos durante el mes:

Código	Descripción	Saldo Final
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15 452.971.229
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	4.573.346.518
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.282.916.004
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	241.318.700
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.563.356.216
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.391.679.010
5.1.11	GENERALES	6 280.450.601
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	119.904.180

Saldo final 30 de abril de 2019

- Gastos de Sueldos y Salarios presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 4.573.346.518 Corresponde a Sueldos, Horas extras y festivos, Auxilio de transporte entre otros.
- Contribuciones Efectivas presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 1.282.916.004. Corresponde a aportes a cajas de compensación familiar, Cotizaciones a seguridad social en salud, Cotizaciones a riesgos laborales, Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual.
- Aportes sobre la nómina presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 241.318.700. Corresponde a aportes al ICBF y aportes al Sena.
- Prestaciones sociales presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 1.563.356.216. Corresponden a cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, Bonificación especial de recreación entre otras.
- Gastos de personal diversos presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 1.391.679.010. Corresponden a honorarios y Viáticos.
- Gastos generales presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 6.280.450.601. Corresponde a Vigilancia y seguridad, Materiales y suministros, Servicios públicos, Arrendamiento operativo, Viáticos y gastos de viaje, Combustibles y lubricantes entre otros.



- Impuestos, Contribuciones y Tasas presenta un saldo con corte a 30 de abril de 2019 por valor de \$ 119.904.180. Corresponden a los gastos por impuestos.

DEPRECIACION, AMORTIZACION

5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La depreciación del mes de abril 2019 refleja un valor de \$661.114.056, discriminada así:

Código	Descripción	Movimientos Mes
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	661.114.056
5.3.60.01	Edificaciones	35.317.581
5.3.60.02	Plantas, ductos y túneles	3.250.798
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	4.126.690
5.3.60.05	Equipo médico y científico	446.607.832
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	13.432.407
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	153.419.022
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.959.726

La Amortización del mes de abril 2019 refleja un valor de \$234.223.393, discriminada así:

Código	Descripción	Movimientos Mes
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	234.223.393
5.3.66.05	Licencias	58.654.631
5.3.66.06	Softwares	174.890.229
5.3.66.90	Otros activos intangibles	678.533

REVELACIÓN 14. INFORME DE GESTION CONTABLE A 30 DE ABRIL 2019

PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a la obligación legal de preparar y revelar la información financiera, económica y social, basada en las normas contables, sobre el reconocimiento de los hechos, valuación, prudencia y consistencia y con el fin de ser un instrumento eficaz en la gestión de los recursos, en la planeación



y ejecución de políticas, la contabilidad de la contabilidad del Instituto del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM se desarrolla a través de un modelo contable, para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los Informes financieros y contables a nivel de documento fuente, el IDEAM está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante las Resoluciones 533 de 2015, 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016 y el Instructivo 002 de 2016, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el marco conceptual, la estructura y descripciones de las clases adoptados; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Se han preparado los Informes financieros y contables mensuales con corte a abril de 2019.

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

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

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

- ✓ **Elaboración de conciliaciones bancarias**

El Grupo de Contabilidad realiza mensualmente las conciliaciones bancarias, Conciliaciones con el Tesoro etc. se encuentran realizadas con corte a 30 de abril de 2019.

REVELACIÓN 15: FIRMA DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

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

“De acuerdo a lo preceptuado, en la norma técnica relativa a los estados, informes y reportes contables y en el procedimiento contable que se refiere a la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos, mediante la firma de estos últimos, el Representante Legal y el Contador Público responsable de su preparación, certifican que la información contenida en ellos, lo cual incluye las



Notas Generales y Específicas, forman un todo integral, razón por la cual no es imperativa su firma. No obstante, si por razones de control sobre la documentación comprendida en las notas se considera pertinente suscribirlas, es válido proceder en tal sentido